

**ABN AMRO Bank N.V.**  
**(Merkezi Amsterdam)**  
**İstanbul Şubesi**

31 Aralık 2006 Hesap Dönemine Ait  
Konsolide Olmayan Finansal Tablolar ve  
Bağımsız Denetim Raporu

Akis Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci  
Mali Müşavirlik Anonim Şirketi  
28 Mart 2007  
*Bu rapor 64 sayfadır.*

## BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU

ABN AMRO Bank N.V. (Merkezi Amsterdam)  
İstanbul Şubesi'nin Müdürler Kurulu'na :

ABN AMRO Bank N.V. (Merkezi Amsterdam) İstanbul Şubesi'nin ("Banka"), 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla hazırlanan konsolide olmayan bilançosu ile aynı tarihte sona eren döneme ait konsolide olmayan gelir tablosu, nakit akım tablosu ve özkaynak değişim tablosunu ve önemli muhasebe politikaları ile diğer açıklayıcı notların bir özetini denetlemekle görevlendirilmiş bulunuyoruz. Banka'nın 31 Aralık 2005 tarihinde sona eren hesap dönemine ait mali tablolarının tam kapsamlı denetimi başka bir bağımsız denetim şirketi tarafından gerçekleştirilmiş olup, söz konusu denetim şirketi 3 Nisan 2006 tarihli tam kapsamlı denetim raporunda, 31 Aralık 2005 tarihli mali tablolar üzerine olumlu görüş bildirmiştir.

### *Banka Müdürler Kurulu'nun Sorumluluğuna İlişkin Açıklama:*

Banka Müdürler Kurulu, rapor konusu finansal tabloların 1 Kasım 2006 tarih ve 26333 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Bankaların Muhasebe Uygulamalarına ve Belgelerinin Saklanması İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik ve Türkiye Muhasebe Standartları ile Türkiye Finansal Raporlama Standartlarına ve Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurulu (BDDK) tarafından muhasebe ve finansal raporlama esaslarına ilişkin yayımlanan diğer yönetmelik, açıklama ve genelgelere uygun olarak ve hata ya da suistimal dolayısıyla önemlilik arz eden ölçüde yanlış bilgi içermeyecek şekilde hazırlanmasını ve sunulmasını sağlayacak bir iç kontrol sistemi oluşturulması, uygun muhasebe politikalarının seçilmesi ve uygulanmasından sorumludur.

### *Yetkili Denetim Kuruluşunun Sorumluluğuna İlişkin Açıklama:*

Bağımsız denetimi yapan kuruluş olarak üzerimize düşen sorumluluk, denetlenen finansal tablolar üzerinde görüş bildirmektir. Finansal tabloların önemlilik arz edecek ölçüde bir hata içermediğine ilişkin makul güvence sağlayacak şekilde bağımsız denetim planlanmış ve gerçekleştirilmiştir. Bağımsız denetimde; finansal tablolarda yer alan tutarlar ve finansal tablo açıklama ve dipnotları hakkında denetim kanıtı toplamaya yönelik denetim teknikleri uygulanmış; bu tekniklerin seçimi mesleki kanaatimize göre yapılmış, ancak, duruma uygun denetim teknikleri, finansal tabloların hazırlanması ve sunumu sürecindeki iç kontrollerin etkinliği dikkate alınarak ve uygulanan muhasebe politikalarının uygunluğu değerlendirilerek belirlenmiştir. Aşağıda belirtilen bağımsız denetim görüşünün oluşturulması için yeterli ve uygun denetim kanıtı sağlanmıştır.

### *Bağımsız Denetçi Görüşü:*

Görüşümüze göre, ilişikteki finansal tablolar, bütün önemli taraflarıyla, ABN AMRO Bank N.V. (Merkezi Amsterdam) İstanbul Şubesi'nin 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla mali durumunu ve aynı tarihte sona eren döneme ait faaliyet sonuçları ile nakit akışlarını 5411 sayılı Bankacılık Kanununun 37'nci maddesi gereğince yürürlükte bulunan düzenlemelerde belirlenen muhasebe ilke ve standartlarına ve BDDK tarafından muhasebe ve finansal raporlama esaslarına ilişkin yayımlanan diğer yönetmelik, açıklama ve genelgelere uygun olarak doğru bir biçimde yansıtmaktadır.

İstanbul,  
28 Mart 2007

Akis Bağımsız Denetim ve Serbest  
Muhasebeci Mali Müşavirlik Anonim Şirketi

Murat Alsan  
Sorumlu Ortak, Başdenetçi

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ'NİN 31 ARALIK 2006  
TARİHİ İTİBARIYLA HAZIRLANAN YIL SONU KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL RAPORU**

Yabancı Banka'nın Yönetim Merkezinin Adresi  
Gustav Mahlerlaan 10 1082 PP  
Amsterdam The Netherlands

Yabancı Banka'nın Türkiye'deki Merkez Şubesinin Adresi  
Tamburi Ali Efendi Sokak No:13  
34337 Etiler-İstanbul

Türkiye'deki Merkez Şube'nin Telefonu ve Fax Numaraları  
Tel: 0212 359 40 40  
Faks: 0212 359 50 50

Türkiye'deki Merkez Şube'nin İnternet Sayfası Adresi  
www.wholesale.abnamro.com

İrtibat İçin Elektronik Posta Adresi  
selcuk.basci@tr.abnamro.com

Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu tarafından düzenlenen Bankalarca Kamuya Açıklanacak Finansal Tablolara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar Hakkında Tebliğe göre hazırlanan yıl sonu konsolide olmayan finansal raporu aşağıda yer alan bölümlerden oluşmaktadır.

- YABANCI BANKA MERKEZ ŞUBESİ VE MERKEZİ HAKKINDA GENEL BİLGİLER
- ŞUBE'NİN KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLARI
- YABANCI BANKANIN MERKEZİNİN KONSOLİDE FİNANSAL TABLOLARI
- İLGİLİ DÖNEMDE UYGULANAN MUHASEBE POLİTİKALARINA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR
- ŞUBE'NİN MALİ BÜNYESİNE İLİŞKİN BİLGİLER
- KONSOLİDE OLMAYAN FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
- DİĞER AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR
- BAĞIMSIZ DENETİM RAPORUNA İLİŞKİN AÇIKLAMALAR

Bu raporda yer alan konsolide olmayan finansal tablolar ile bunlara ilişkin açıklama ve dipnotlar Bankaların Muhasebe Uygulamalarına ve Belgelerin Saklanması İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik, Türkiye Muhasebe Standartları, Türkiye Finansal Raporlama Standartları, bunlara ilişkin ek ve yorumlar ile Şubemiz kayıtlarına uygun olarak, aksi belirtilmediği müddetçe **bin Yeni Türk Lirası** cinsinden hazırlanmış olup, bağımsız denetime tabi tutulmuş ve ilişikte sunulmuştur.

İmza	İmza	İmza	İmza
Demet Çaldağ	Douglas Thomas Kennedy	Rauf Özdiñer	Nazlı Bayındır
İç Denetim Sisteminden Sorumlu Müdürler Kurulu Üyesi	Müdürler Kurulu Başkanı	Genel Müdür Müdürler Kurulu Üyesi	Mali Kontrol ve Raporlama Müdürü

Bu finansal rapor ile ilgili olarak soruların iletilebileceği yetkili personele ilişkin bilgiler  
Ad-Soyad/Unvan: Selçuk Başçı / Mali Kontrol ve Raporlama Müdür Yardımcısı  
Tel No: 0212 359 40 40  
Fax No: 0212 359 50 50

**BİRİNCİ BÖLÜM**

## Genel Bilgiler

I.	Banka'nın kuruluş tarihi, başlangıç statüsü, anılan statüde meydana gelen değişiklikleri ihtiva eden bankanın tarihçesi	1
II.	Banka'nın sermaye yapısı, yönetim ve denetimini doğrudan veya dolaylı olarak tek başına veya birlikte elinde bulunduran ortakları, varsa bu hususlarda yıl içindeki değişiklikler ile dahil olduğu gruba ilişkin açıklama	1
III.	Banka'nın, yönetim kurulu başkan ve üyeleri, denetim kurulu üyeleri ile genel müdür ve yardımcıları varsa bunlarda meydana gelen değişiklikler ile Bankada sahip oldukları paylara ilişkin açıklama	1
IV.	Banka'nın hizmet türü ve faaliyet alanlarını içeren özet bilgi	1

**İKİNCİ BÖLÜM**

## Konsolide Olmayan Mali Tablolar

I.	Bilanço	2
II.	Bilanço dışı yükümlülükler tablosu	4
III.	Gelir tablosu	5
IV.	Özkaynak değişim tablosu	6
V.	Nakit akım tablosu	7
VI.	Kar dağıtım tablosu	8
VII.	Banka'nın merkezinin konsolide mali tabloları	9

**ÜÇÜNCÜ BÖLÜM**

## Muhasebe Politikaları

I.	Sunum esaslarına ilişkin açıklamalar	10
II.	Finansal araçların kullanım stratejisi ve yabancı para cinsinden işlemlere ilişkin açıklamalar	11
III.	Vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri ile türev ürünlerine ilişkin açıklamalar	12
IV.	Faiz gelir ve giderine ilişkin açıklamalar	12
V.	Ücret ve komisyon gelir ve giderlerine ilişkin açıklamalar	12
VI.	Finansal varlıklara ilişkin açıklamalar	12
VII.	Finansal varlıklarda değer düşüklüğüne ilişkin açıklamalar	14
VIII.	Finansal araçların netleştirilmesine ilişkin açıklamalar	14
IX.	Satış ve geri alış anlaşmaları ve menkul değerlerin ödünç verilmesi işlemlerine ilişkin açıklamalar	14
X.	Satış amaçlı duran varlıklar ve durdurulan faaliyetlere ilişkin açıklamalar	14
XI.	Şerefiye ve diğer maddi olmayan duran varlıklara ilişkin açıklamalar	14
XII.	Maddi duran varlıklara ilişkin açıklamalar	15
XIII.	Finansal Kiralama işlemlerine ilişkin açıklamalar	15
XIV.	Karşılıklar ve koşullu yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar	16
XV.	Çalışanların haklarına ilişkin yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar	16
XVI.	Vergi uygulamalarına ilişkin açıklamalar	16
XVII.	Borçlanmalara ilişkin ilave açıklamalar	17
XVIII.	İhraç edilen hisse senetlerine ilişkin açıklamalar	17
XIX.	Aval ve kabullere ilişkin açıklamalar	17
XX.	Devlet teşviklerine ilişkin açıklamalar	17
XXI.	Raporlamanın bölümlenmeye göre yapılmasına ilişkin açıklamalar	17

**DÖRDÜNCÜ BÖLÜM**

## Mali Bünyeye İlişkin Bilgiler

I.	Sermayeye yeterliliği standart oranına ilişkin açıklamalar	18
II.	Kredi riskine ilişkin açıklamalar	21
III.	Piyasa riskine ilişkin açıklamalar	24
IV.	Kur riskine ilişkin açıklamalar	26
V.	Faiz oranı riskine ilişkin açıklamalar	28
VI.	Likidite riskine ilişkin açıklamalar	32
VII.	Finansal varlık ve borçların gerçeğe uygun değeri ile gösterilmesine ilişkin açıklamalar	33
VIII.	Başkalarının nam ve hesabına yapılan işlemler, inanca dayalı işlemlere ilişkin açıklamalar	33

**BEŞİNCİ BÖLÜM**

## Konsolide Olmayan Finansal Tablolara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar

I.	Bilançonun aktif hesaplarına ilişkin açıklama ve dipnotlar	34
II.	Bilançonun pasif hesaplarına ilişkin açıklama ve dipnotlar	44
III.	Nazım hesaplara ilişkin açıklama ve dipnotlar	50
IV.	Gelir tablosuna ilişkin açıklama ve dipnotlar	53
V.	Özkaynak değişim tablosuna ilişkin açıklama ve dipnotlar	58
VI.	Nakit akış tablosuna ilişkin açıklama ve dipnotlar	59
VII.	Banka'nın dahil olduğu risk grubuna ilişkin açıklamalar	60
VIII.	Banka'nın yurtiçi, yurtdışı, kıyı bankacılığı bölgelerindeki şube veya iştirakler ile yurt dışı temsilciliklerine ilişkin açıklamalar	62

**ALTINCI BÖLÜM**

## Diğer Açıklamalar

I.	Banka'nın faaliyetine ilişkin diğer açıklamalar	63
----	---	----

**YEDİNCİ BÖLÜM**

## Bağımsız denetim raporuna ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar

I.	Bağımsız denetim raporuna ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar	64
II.	Bağımsız denetçi tarafından hazırlanan açıklama ve dipnotlar	64

## BİRİNCİ BÖLÜM

### BANKA HAKKINDA GENEL BİLGİLER

**I. Banka'nın kuruluş tarihi, başlangıç statüsü, anılan statüde meydana gelen değişiklikleri ihtiva eden tarihçesi**

Holantse Bank Uni N.V. olan ismini 1995 yılında ABN AMRO Bank N.V. (Merkezi Amsterdam) İstanbul Şubesi ("Banka") olarak değiştiren Banka, 1 Ocak 1921 tarihinde bankacılık faaliyetlerine başlamıştır. Banka'nın İstanbul şubesi dışında Türkiye'de faaliyet gösteren şubesi bulunmamaktadır.

ABN AMRO Bank N.V. (Merkezi Amsterdam) İstanbul Şubesi şube statüsünde faaliyetlerini sürdürmektedir.

**II. Banka'nın sermaye yapısı, yönetim ve denetimini doğrudan veya dolaylı olarak tek başına veya birlikte elinde bulunduran ortakları, varsa bu hususlarda yıl içindeki değişiklikler ile dahil olduğu gruba ilişkin açıklama**

Şube statüsünde olan Banka'nın sermayesinin %100' ü ABN AMRO Bank N.V. Amsterdam'a aittir.

**III. Banka'nın, müdürler kurulu başkan ve üyeleri, denetim kurulu üyeleri ile genel müdür ve yardımcıları, varsa bunlarda meydana gelen değişiklikler ile Banka'da sahip oldukları paylara ilişkin açıklama:**

İsim	Görevi	Göreve Atanma Tarihi	Tahsil	Göreve Atanmadan Önceki Bankacılık ve İşletmecilik Deneyimi
Douglas Thomas Kennedy	Müdürler Kurulu Başkanı	16.01.2006	Yüksek Lisans	12 yıl
Rauf Özdiñer	Genel Müdür / Müdürler Kurulu Üyesi	14.09.2006	Yüksek Lisans	22 yıl
Demet Çaldağ	İç Denetim Sisteminden Sorumlu Müdürler Kurulu Üyesi	09.10.2006	Üniversite	14 yıl
Altuğ Koraltan	Müfettiş	17.11.1997	Üniversite	11 yıl

İç Denetim Sisteminden Sorumlu Müdürler Kurulu Üyesi Can Ünalın görevinden ve Banka'dan ayrılması nedeniyle yerine 9 Ekim 2006 tarihinde Demet Çaldağ atanmıştır. Douglas Thomas Kennedy sadece Müdürler Kurulu Başkanı olarak görevini sürdüreceğinden 14 Eylül 2006 tarihinde Genel Müdürlük görevinden ayrılmış ve yerine Rauf Özdiñer atanmıştır. Altuğ Koraltan'ın Müfettişlik görevinden ayrılması nedeniyle yerine 26 Mart 2007 tarihinde Ebru Bilge atanmıştır.

**IV. Banka'nın hizmet türü ve faaliyet alanlarını içeren özet bilgi**

Banka'nın faaliyet alanı, ticari bankacılık işlemlerini kapsamaktadır.

**İKİNCİ BÖLÜM**  
**KONSOLİDE OLMAYAN MALİ TABLOLAR**

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA**  
**KONSOLİDE OLMAYAN BİLANÇOLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

AKTİF KALEMLER	Dipnot	BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ CARI DÖNEM			BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖNCEKİ DÖNEM		
		(31/12/2006)			(31/12/2005)		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
<b>I. NAKİT DEĞERLER VE MERKEZ BANKASI</b>	(5.1.1)	<b>5,768</b>	<b>21,073</b>	<b>26,841</b>	<b>20,910</b>	<b>8,063</b>	<b>28,973</b>
<b>II. GERÇEĞE UYGUN D FARKI K/Z'A YANSITILAN FV (Net)</b>	(5.1.2)	<b>115,021</b>	<b>28,079</b>	<b>143,100</b>	<b>85,057</b>	<b>10,847</b>	<b>95,904</b>
2.1 Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklar		115,021	-	115,021	85,057	-	85,057
2.1.1 Devlet Borçlanma Senetleri		115,021	-	115,021	85,057	-	85,057
2.1.2 Sermayede Payı Temsil Eden Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
2.1.3 Diğer Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
2.2 Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kar/Zarara Yansıtılan O. Sınıflandırılan FV		-	-	-	-	-	-
2.2.1 Devlet Borçlanma Senetleri		-	-	-	-	-	-
2.2.2 Sermayede Payı Temsil Eden Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
2.2.3 Diğer Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
2.3 Alım Satım Amaçlı Türev Finansal Varlıklar		-	28,079	28,079	-	10,847	10,847
<b>III. BANKALAR VE DİĞER MALİ KURULUŞLAR</b>	(5.1.3)	<b>40,470</b>	<b>9,937</b>	<b>50,407</b>	<b>146,588</b>	<b>256,433</b>	<b>403,021</b>
<b>IV. PARA PİYASALARINDAN ALACAKLAR</b>		-	-	-	-	-	-
4.1 Bankalararası Para Piyasasından Alacaklar		-	-	-	-	-	-
4.2 İMKB Takasbank Piyasasından Alacaklar		-	-	-	-	-	-
4.3 Ters Repo İşlemlerinden Alacaklar		-	-	-	-	-	-
<b>V. SATILMAYA HAZİR FİNANSAL VARLIKLAR (Net)</b>	(5.1.4)	<b>303,224</b>	-	<b>303,224</b>	<b>175,602</b>	-	<b>175,602</b>
5.1 Sermayede Payı Temsil Eden Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
5.2 Devlet Borçlanma Senetleri		303,224	-	303,224	175,602	-	175,602
5.3 Diğer Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
<b>VI. KREDİLER</b>	(5.1.5)	<b>53,547</b>	<b>107,075</b>	<b>160,622</b>	<b>17,643</b>	<b>82,103</b>	<b>99,746</b>
6.1 Krediler		50,920	107,075	157,995	15,015	82,103	97,118
6.2 Takipteki Krediler		25,270	-	25,270	26,718	-	26,718
6.3 Özel Karşılıklar (-)		22,643	-	22,643	24,090	-	24,090
<b>VII. FAKTÖRİNG ALACAKLARI</b>		-	-	-	-	-	-
<b>VIII. VADEYE KADAR ELDE TUTULACAK YATIRIMLAR (Net)</b>	(5.1.6)	-	-	-	-	-	-
8.1 Devlet Borçlanma Senetleri		-	-	-	-	-	-
8.2 Diğer Menkul Değerler		-	-	-	-	-	-
<b>IX. İŞTİRAKLER (Net)</b>	(5.1.7)	-	-	-	-	-	-
9.1 Özkaynak Yöntemine Göre Konsolide Edilenler		-	-	-	-	-	-
9.2 Konsolide Edilmeyenler		-	-	-	-	-	-
9.2.1 Mali İştirakler		-	-	-	-	-	-
9.2.2 Mali Olmayan İştirakler		-	-	-	-	-	-
<b>X. BAĞLI ORTAKLIKLAR (Net)</b>	(5.1.8)	-	-	-	-	-	-
10.1 Mali Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
10.2 Mali Olmayan Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
<b>XI. BİRLİKTE KONTROL EDİLEN ORTAKLIKLAR (Net)</b>	(5.1.9)	-	-	-	-	-	-
11.1 Özkaynak Yöntemine Göre Konsolide Edilenler		-	-	-	-	-	-
11.2 Konsolide Edilmeyenler		-	-	-	-	-	-
11.2.1 Mali Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
11.2.2 Mali Olmayan Ortaklıklar		-	-	-	-	-	-
<b>XII. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN ALACAKLAR (Net)</b>	(5.1.10)	-	-	-	-	-	-
12.1 Finansal Kiralama Alacakları		-	-	-	-	-	-
12.2 Faaliyet Kiralaması Alacakları		-	-	-	-	-	-
12.3 Diğer		-	-	-	-	-	-
12.4 Kazanılmamış Gelirler (-)		-	-	-	-	-	-
<b>XIII. RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL VARLIKLAR</b>	(5.1.11)	-	-	-	-	-	-
13.1 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
13.2 Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
13.3 Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
<b>XIV. MADDİ DURAN VARLIKLAR (Net)</b>	(5.1.12)	<b>25,604</b>	-	<b>25,604</b>	<b>21,771</b>	-	<b>21,771</b>
<b>XV. MADDİ OLMAYAN DURAN VARLIKLAR (Net)</b>	(5.1.13)	<b>310</b>	-	<b>310</b>	<b>306</b>	-	<b>306</b>
15.1 Şerefiye		-	-	-	-	-	-
15.2 Diğer		310	-	310	306	-	306
<b>XVI. VERGİ VARLIĞI</b>	(5.1.14)	<b>3,552</b>	-	<b>3,552</b>	<b>3,047</b>	-	<b>3,047</b>
16.1 Cari Vergi Varlığı		-	-	-	-	-	-
16.2 Ertelemiş Vergi Varlığı		3,552	-	3,552	3,047	-	3,047
<b>XVII. SATIŞ AMAÇLI ELDE TUTULAN DURAN VARLIKLAR (Net)</b>	(5.1.15)	-	-	-	-	-	-
<b>XVIII. DİĞER AKTİFLER</b>	(5.1.16)	<b>3,220</b>	<b>34</b>	<b>3,254</b>	<b>1,693</b>	<b>4,323</b>	<b>6,016</b>
<b>AKTİF TOPLAMI</b>		<b>550,716</b>	<b>166,198</b>	<b>716,914</b>	<b>472,617</b>	<b>361,769</b>	<b>834,386</b>

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı bir unsurudur.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA**  
**KONSOLİDE OLMAYAN BİLANÇOLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

PASİF KALEMLER	Dipnot	BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ CARI DÖNEM			BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖNCEKİ DÖNEM		
		(31/12/2006)			(31/12/2005)		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
<b>I. MEVDUAT</b>	(5.II.1)	120,213	297,102	417,315	241,499	338,455	579,954
<b>II. ALIM SATIM AMAÇLI TÜREV FİNANSAL BORÇLAR</b>	(5.II.2)	-	20,978	20,978	-	16,070	16,070
<b>III. ALINAN KREDİLER</b>	(5.II.3)	75,432	-	75,432	25,417	-	25,417
<b>IV. PARA PİYASALARINA BORÇLAR</b>		15,022	-	15,022	32,049	-	32,049
4.1 Bankalararası Para Piyasalarından Borçlar		-	-	-	-	-	-
4.2 İMKB Takasbank Piyasasından Borçlar		15,022	-	15,022	32,049	-	32,049
4.3 Repo İşlemlerinden Sağlanan Fonlar		-	-	-	-	-	-
<b>V. İHRAÇ EDİLEN MENKUL KIYMETLER (Net)</b>		-	-	-	-	-	-
5.1 Bonolar		-	-	-	-	-	-
5.2 Varlığa Dayalı Menkul Kıymetler		-	-	-	-	-	-
5.3 Tahviller		-	-	-	-	-	-
<b>VI. FONLAR</b>		-	-	-	-	-	-
<b>VII. MUHTELİF BORÇLAR</b>		7,108	169	7,277	2,255	253	2,508
<b>VIII. DİĞER YABANCI KAYNAKLAR</b>	(5.II.4)	2,252	5,240	7,492	1,588	2,500	4,088
<b>IX. FAKTORİNG BORÇLARI</b>		-	-	-	-	-	-
<b>X. KİRALAMA İŞLEMLERİNDEN BORÇLAR (Net)</b>	(5.II.5)	-	316	316	-	281	281
10.1 Finansal Kiralama Borçları		-	343	343	-	308	308
10.2 Faaliyet Kiralaması Borçları		-	-	-	-	-	-
10.3 Diğer		-	-	-	-	-	-
10.4 Ertelenmiş Finansal Kiralama Giderleri (-)		-	27	27	-	27	27
<b>XI. RİSKTEN KORUNMA AMAÇLI TÜREV FİNANSAL BORÇLAR</b>	(5.II.6)	-	-	-	-	-	-
11.1 Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
11.2 Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
11.3 Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlılar		-	-	-	-	-	-
<b>XII. KARŞILIKLAR</b>	(5.II.7)	11,688	-	11,688	8,199	-	8,199
12.1 Genel Karşılıklar		1,611	-	1,611	2,873	-	2,873
12.2 Yeniden Yapılanma Karşılığı		-	-	-	-	-	-
12.3 Çalışan Hakları Karşılığı		1,997	-	1,997	1,703	-	1,703
12.4 Sigorta Teknik Karşılıkları (Net)		-	-	-	-	-	-
12.5 Diğer Karşılıklar		8,080	-	8,080	3,623	-	3,623
<b>XIV. VERGİ BORCU</b>	(5.II.8)	1,847	-	1,847	8,333	-	8,333
14.1 Cari Vergi Borcu		1,847	-	1,847	8,333	-	8,333
14.2 Ertelenmiş Vergi Borcu		-	-	-	-	-	-
<b>XV. SATIŞ AMAÇLI DURAN VARLIKLARA İLİŞKİN BORÇLAR</b>	(5.II.9)	-	-	-	-	-	-
<b>XIII. SERMAYE BENZERİ KREDİLER</b>	(5.II.10)	-	28,268	28,268	-	24,192	24,192
<b>XVI. ÖZKAYNAKLAR</b>	(5.II.11)	131,279	-	131,279	133,295	-	133,295
<b>16.1 Ödenmiş Sermaye</b>		30,000	-	30,000	29,110	-	29,110
<b>16.2 Sermaye Yedekleri</b>		54,502	-	54,502	66,712	-	66,712
16.2.1 Hisse Senedi İhraç Primleri		-	-	-	-	-	-
16.2.2 Hisse Senedi İptal Kârları		-	-	-	-	-	-
16.2.3 Menkul Değerler Değer Artış Fonu		(11,447)	-	(11,447)	763	-	763
16.2.4 Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Değer Artışları		-	-	-	-	-	-
16.2.5 Maddi Olmayan Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Değer Artışları		-	-	-	-	-	-
16.2.6 İştirakler, Bağlı Ort. ve Birlikte Kontrol Edilen Ort. Bedelsiz Hisse Senetleri		-	-	-	-	-	-
16.2.7 Riskten Korunma Fonları (Etkin kısım)		-	-	-	-	-	-
16.2.8 Satış Amaçlı Duran Varlıklar Değer Artışları		-	-	-	-	-	-
16.2.9 Diğer Sermaye Yedekleri		65,949	-	65,949	65,949	-	65,949
<b>16.3 Kâr Yedekleri</b>		-	-	-	-	-	-
16.3.1 Yasal Yedekler		-	-	-	-	-	-
16.3.2 Statü Yedekleri		-	-	-	-	-	-
16.3.3 Olağanüstü Yedekler		-	-	-	-	-	-
16.3.4 Diğer Kâr Yedekleri		-	-	-	-	-	-
<b>16.4 Kâr veya Zarar</b>		46,777	-	46,777	37,473	-	37,473
16.4.1 Geçmiş Yıllar Kâr ve Zararları		36,583	-	36,583	14,192	-	14,192
16.4.2 Dönem Net Kâr ve Zararı		10,194	-	10,194	23,281	-	23,281
<b>PASİF TOPLAMI</b>		<b>364,841</b>	<b>352,073</b>	<b>716,914</b>	<b>452,635</b>	<b>381,751</b>	<b>834,386</b>

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı bir unsurudur.



**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA**  
**KONSOLİDE OLMAYAN BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER TABLOSU**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot	BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ CARİ DÖNEM (31/12/2006)			BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖNCEKİ DÖNEM (31/12/2005)		
		TP	YP	Toplam	TP	YP	Toplam
		<b>A. BİLANÇO DIŞI YÜKÜMLÜLÜKLER (I+II+III)</b>		<b>1,242,940</b>	<b>1,710,123</b>	<b>2,953,063</b>	<b>655,163</b>
<b>I. GARANTİ ve KEFALETLER</b>	(5.III.1.3)	<b>12,766</b>	<b>262,843</b>	<b>275,609</b>	<b>5,105</b>	<b>268,482</b>	<b>273,587</b>
1.1. Teminat Mektupları		12,766	188,133	200,899	5,105	214,676	219,781
1.1.1. Devlet İhale Kanunu Kapsamına Girenler		-	-	-	-	-	-
1.1.2. Dış Ticaret İşlemleri Dolayısıyla Verilenler		-	-	-	-	-	-
1.1.3. Diğer Teminat Mektupları		12,766	188,133	200,899	5,105	214,676	219,781
1.2. Banka Kredileri		-	32,311	32,311	-	22,298	22,298
1.2.1. İthalat Kabul Kredileri		-	32,311	32,311	-	22,298	22,298
1.2.2. Diğer Banka Kabulleri		-	-	-	-	-	-
1.3. Akreditifler		-	40,616	40,616	-	27,152	27,152
1.3.1. Belgeli Akreditifler		-	40,616	40,616	-	27,152	27,152
1.3.2. Diğer Akreditifler		-	-	-	-	-	-
1.4. Garanti Verilen Prefinansmanlar		-	-	-	-	-	-
1.5. Cirolar		-	-	-	-	-	-
1.5.1. T.C. Merkez Bankasına Cirolar		-	-	-	-	-	-
1.5.2. Diğer Cirolar		-	-	-	-	-	-
1.6. Menkul Kıy. İh. Satın Alma Garantilerimizden		-	-	-	-	-	-
1.7. Faktoring Garantilerinden		-	-	-	-	-	-
1.8. Diğer Garantilerimizden		-	1,783	1,783	-	4,356	4,356
1.9. Diğer Kefaletlerimizden		-	-	-	-	-	-
<b>II. TAAHHÜTLER</b>	(5.III.1.3)	<b>27,796</b>	<b>61,511</b>	<b>89,307</b>	<b>70</b>	<b>-</b>	<b>70</b>
2.1. Cayılamaz Taahhütler		27,796	61,511	89,307	70	-	70
2.1.1. Vadeli, Aktif Değer Alım Taahhütleri		74	-	74	70	-	70
2.1.2. Vadeli, Mevduat Al.-Sat. Taahhütleri		-	29,977	29,977	-	-	-
2.1.3. İştir. ve Bağ. Ort. Ser. İst. Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.1.4. Kul. Gar. Kredi Tahsis Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.1.5. Men. Kıy. İhr. Aracılık Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.1.6. Zorunlu Karşılık Ödeme Taahhüdü		-	-	-	-	-	-
2.1.7. Çekler İçin Ödeme Taahhütlerimiz		754	-	754	-	-	-
İhracat Taahhütlerinden Kaynaklanan Vergi ve Fon		-	-	-	-	-	-
2.1.8. Yükümlülükleri		-	-	-	-	-	-
2.1.9. Kredi Kartı Harcama Limit Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
Açığa Menkul Kıymet Satış Taahhütlerinden		-	-	-	-	-	-
2.1.10. Alacaklar		13,484	-	13,484	-	-	-
2.1.11. Açığa Menkul Kıymet Satış Taahhütlerinden Borçlar		13,484	-	13,484	-	-	-
2.1.12. Diğer Cayılamaz Taahhütler		-	31,534	31,534	-	-	-
2.2. Cayılabılır Taahhütler		-	-	-	-	-	-
2.2.1. Cayılabılır Kredi Tahsis Taahhütleri		-	-	-	-	-	-
2.2.2. Diğer Cayılabılır Taahhütler		-	-	-	-	-	-
<b>III. TÜREV FİNANSAL ARAÇLAR</b>	(5.III.5)	<b>1,202,378</b>	<b>1,385,769</b>	<b>2,588,147</b>	<b>649,988</b>	<b>902,164</b>	<b>1,552,152</b>
3.1. Riskten Korunma Amaçlı Türev Finansal Araçlar		-	-	-	-	-	-
Gerçeğe Uygun Değer Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
3.1.1. İşlemler		-	-	-	-	-	-
3.1.2. Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma Amaçlı İşlemler		-	-	-	-	-	-
3.1.3. İşlemler		-	-	-	-	-	-
3.2. Alım Satım Amaçlı İşlemler		1,202,378	1,385,769	2,588,147	649,988	902,164	1,552,152
3.2.1. Vadeli Döviz Alım-Satım İşlemleri		621,875	807,105	1,428,980	333,821	509,363	843,184
3.2.1.1. Vadeli Döviz Alım İşlemleri		354,259	367,743	722,002	138,514	280,658	419,172
3.2.1.2. Vadeli Döviz Satım İşlemleri		267,616	439,362	706,978	195,307	228,705	424,012
3.2.2. Para ve Faiz Swap İşlemleri		580,503	578,664	1,159,167	316,167	392,801	708,968
3.2.2.1. Swap Para Alım İşlemleri		158,774	416,392	575,166	175,593	179,540	355,133
3.2.2.2. Swap Para Satım İşlemleri		421,729	162,272	584,001	140,574	213,261	353,835
3.2.2.3. Swap Faiz Alım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.2.4. Swap Faiz Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.3. Para, Faiz ve Menkul Değer Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.1. Para Alım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.2. Para Satım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.3. Faiz Alım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.4. Faiz Satım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.5. Menkul Değerler Alım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.3.6. Menkul Değerler Satım Opsiyonları		-	-	-	-	-	-
3.2.4. Futures Para İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.4.1. Futures Para Alım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.4.2. Futures Para Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.5. Futures Faiz Alım-Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.5.1. Futures Faiz Alım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.5.2. Futures Faiz Satım İşlemleri		-	-	-	-	-	-
3.2.6. Diğer		-	-	-	-	-	-
<b>B. EMANET VE REHİNLİ KIYMETLER (IV+V+VI)</b>		<b>2,121,645</b>	<b>10,870</b>	<b>2,132,515</b>	<b>105,333</b>	<b>1,764</b>	<b>107,097</b>
<b>IV. EMANET KIYMETLER</b>		<b>2,119,872</b>	<b>10,870</b>	<b>2,130,742</b>	<b>102,835</b>	<b>1,764</b>	<b>104,599</b>
4.1. Müşteri Fon ve Portföy Mevcutları		-	-	-	-	-	-
4.2. Emanete Alınan Menkul Değerler		1,971,300	141	1,971,441	1,420	-	1,420
4.3. Tahsile Alınan Çekler		117,714	4,751	122,465	70,557	1,764	72,321
4.4. Tahsile Alınan Ticari Senetler		-	-	-	-	-	-
4.5. Tahsile Alınan Diğer Kıymetler		-	-	-	-	-	-
4.6. İhracına Aracı Olunan Kıymetler		-	-	-	-	-	-
4.7. Diğer Emanet Kıymetler		30,858	5,978	36,836	30,858	-	30,858
4.8. Emanet Kıymet Alanlar		-	-	-	-	-	-
<b>V. REHİNLİ KIYMETLER</b>		<b>1,773</b>	<b>-</b>	<b>1,773</b>	<b>2,498</b>	<b>-</b>	<b>2,498</b>
5.1. Menkul Kıymetler		1,773	-	1,773	2,498	-	2,498
5.2. Teminat Senetleri		-	-	-	-	-	-
5.3. Emtia		-	-	-	-	-	-
5.4. Varant		-	-	-	-	-	-
5.5. Gayrimenkul		-	-	-	-	-	-
5.6. Diğer Rehinli Kıymetler		-	-	-	-	-	-
5.7. Rehinli Kıymet Alanlar		-	-	-	-	-	-
<b>VI. KABUL EDİLEN AVALLER VE KEFALETLER</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>BİLANÇO DIŞI HESAPLAR TOPLAMI (A+B)</b>		<b>3,364,585</b>	<b>1,720,993</b>	<b>5,085,578</b>	<b>760,496</b>	<b>1,172,410</b>	<b>1,932,906</b>

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı bir unsurudur.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT**  
**KONSOLİDE OLMAYAN GELİR TABLOSU**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

GELİR VE GİDER KALEMLERİ		Dipnot	BAGIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ CARİ DÖNEM (31/12/2006)	BAGIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖNCEKİ DÖNEM (31/12/2005)
<b>I.</b>	<b>FAİZ GELİRLERİ</b>	(5.IV.1)	<b>86,894</b>	<b>93,242</b>
1.1	Kredilerden Alınan Faizler		7,957	7,488
1.2	Zorunlu Karşılıklardan Alınan Faizler		873	511
1.3	Bankalardan Alınan Faizler		19,912	41,097
1.4	Para Piyasası İşlemlerinden Alınan Faizler		4,145	782
1.5	Menkul Değerlerden Alınan Faizler		54,007	43,364
1.5.1	Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklardan		21,067	11,408
1.5.2	Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan FV		-	-
1.5.3	Satılmaya Hazır Finansal Varlıklardan		32,940	31,956
1.5.4	Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlardan		-	-
1.6	Finansal Kiralama Gelirleri		-	-
1.7	Diğer Faiz Gelirleri		-	-
<b>II.</b>	<b>FAİZ GİDERLERİ</b>	(5.IV.2)	<b>58,640</b>	<b>53,664</b>
2.1	Mevduata Verilen Faizler		25,438	35,770
2.3	Kullanılan Kredilere Verilen Faizler		29,259	9,264
2.4	Para Piyasası İşlemlerine Verilen Faizler		1,228	7,082
2.5	İhraç Edilen Menkul Kıymetlere Verilen Faizler		-	-
2.6	Diğer Faiz Giderleri		2,715	1,548
<b>III.</b>	<b>NET FAİZ GELİRİ (I - II)</b>		<b>28,254</b>	<b>39,578</b>
<b>IV.</b>	<b>NET ÜCRET VE KOMİSYON GELİRLERİ</b>		<b>32,013</b>	<b>23,152</b>
4.1	Alınan Ücret ve Komisyonlar		32,960	24,415
4.1.1	Nakdi Kredilerden		13	-
4.1.2	Gayri Nakdi Kredilerden		4,056	1,008
4.1.3	Diğer		28,891	23,407
4.2	Verilen Ücret ve Komisyonlar		947	1,263
4.2.1	Nakdi Kredilere Verilen		-	-
4.2.2	Gayri Nakdi Kredilere Verilen		-	-
4.2.3	Diğer		947	1,263
<b>V.</b>	<b>TEMETTÜ GELİRLERİ</b>	(5.IV.3)	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VI.</b>	<b>TİCARİ KÂR / ZARAR (Net)</b>	(5.IV.4)	<b>(6,506)</b>	<b>7,971</b>
6.1	Sermaye Piyasası İşlemleri Kâr/Zararı		(6,283)	3,460
6.2	Kambiyo İşlemleri Kâr/Zararı		(223)	4,511
<b>VII.</b>	<b>DİĞER FAALİYET GELİRLERİ</b>	(5.IV.5)	<b>9,807</b>	<b>6,134</b>
<b>VIII.</b>	<b>FAALİYET GELİRLERİ TOPLAMI (III+IV+V+VI+VII)</b>		<b>63,568</b>	<b>76,835</b>
<b>IX.</b>	<b>KREDİ VE DİĞER ALACAKLAR DEĞER DÜŞÜŞ KARŞILIĞI (-)</b>	(5.IV.6)	<b>-</b>	<b>1,656</b>
<b>X.</b>	<b>DİĞER FAALİYET GİDERLERİ (-)</b>	(5.IV.7)	<b>53,553</b>	<b>40,016</b>
<b>XI.</b>	<b>NET FAALİYET KÂRI/ZARARI (VIII-IX-X)</b>		<b>10,015</b>	<b>35,163</b>
<b>XII.</b>	<b>BİRLEŞME İŞLEMİ SONRASINDA GELİR OLARAK KAYDEDİLEN FAZLALIK TUTARI</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III.</b>	<b>ÖZKAYNAK YÖNTEMİ UYGULANAN ORTAKLIKLARDAN KÂR/ZARAR</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XIV.</b>	<b>NET PARASAL POZİSYON KÂRI/ZARARI</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>XV.</b>	<b>VERGİ ÖNCESİ KÂR/ZARAR (XI+XII+XIII+XIV+XV)</b>	(5.IV.8)	<b>10,015</b>	<b>35,163</b>
<b>XVI.</b>	<b>VERGİ KARŞILIĞI (±)</b>	(5.IV.9)	<b>179</b>	<b>(11,882)</b>
16.1	Cari Vergi Karşılığı		(327)	(13,729)
16.2	Ertelenmiş Vergi Karşılığı		506	1,847
<b>XVII.</b>	<b>VERGİ SONRASI FAALİYET KÂR/ZARARI (XV+XVI)</b>	(5.IV.10)	<b>10,194</b>	<b>23,281</b>
17.1	Durdurulan Faaliyetlerden		-	-
17.2	Diğer		-	-
<b>XVIII.</b>	<b>NET DÖNEM KÂRI/ZARARI</b>	(5.IV.11)	<b>10,194</b>	<b>23,281</b>
	Hisse Başına Kâr / Zarar (1000 YTL Nominal için)		347	800

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı bir unsurudur.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT**  
**KONSOLİDE OLMAYAN ÖZKAYNAK DEĞİŞİM TABLOSU**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot	Odenmiş Sermaye	Odenmiş Sermaye Enf.Düzeltilme Farkı	Hisse Senedi İhraç Primleri	Hisse Senedi İptal Kârları	Yasal Yedek Akçeler	Statü Yedekleri	Olaganüstü Yedek Akçe	Diğer Yedekler	Dönem Net Karı / (Zararı)	Geçmiş Dönem Karı / (Zararı)	Yeni Değerleme Fonu	Yeni Değerleme Değer Artışı	Menkul Değer Değer Artış Fonu	Toplam Özkaynak
<b>ÖNCEKİ DÖNEM</b>															
<b>(31/12/2005)</b>															
I.	Dönem Başı Bakiyesi	29.110	65.949	-	-	-	-	-	-	13.728	464	-	-	1.637	110.888
II.	TMS & Uyarınca Yapılan Düzeltilmeler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1	Hatırları Düzeltilmesinin Etkisi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	Muhasebe Politikasında Yapılan Değişikliklerin Etkisi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Yeni Bakiye (I+II)	29.110	65.949	-	-	-	-	-	-	13.728	464	-	-	1.637	110.888
<b>Dönem İçindeki Değişimler</b>															
IV.	Birleşmeden Kaynaklanan Artış/Azalış	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Satılmaya Hazır Menkul Kıymetlerden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	763	763
VI.	Risikten Korunma İşlemlerinden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1	Nakit Akış Riskinden Korunma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2	Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII.	Aktarılan Tutarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIII.	Satılmaya Hazır Menkul Kıymetlerden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.637)	(1.637)
8.1	Risikten Korunma İşlemlerinden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.2	Nakit Akış Riskinden Korunma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.2	Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX.	Dönem Net Karı veya Zararı	-	-	-	-	-	-	-	-	23.281	-	-	-	-	23.281
X.	Kâr Dağıtım	-	-	-	-	-	-	-	-	(13.728)	13.728	-	-	-	-
10.1	Dağıtılan Temettü	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.2	Yedeklere Aktarılan Tutarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10.3	Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-	(13.728)	13.728	-	-	-	-
XI.	Sermaye Artırımı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.1	Nakden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.2	Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Değer Artışları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.3	İştirakler, Bağlı Ort. ve Birlikte Kontrol Edilen Ort. Bedelsiz Hisse Senetleri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.4	Menkul Değer Değer Artış Fonu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.5	Odenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.6	Hisse Senedi İhraç	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.7	Kur Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11.8	Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XII.	Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Değişiklik	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIII.	Varlıkların Yeniden Sınıflandırılmasından Kaynaklanan Değişiklik	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIV.	Birincil Sermaye Benzeri Borçlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XV.	İkincil Sermaye Benzeri Borçlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XVI.	İştirak Özkaynağındaki Değişikliklerin Banka Özkaynağına Etkisi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Dönem Sonu Bakiyesi (II+IV+.....+XIV+XV+XVI)</b>		<b>29.110</b>	<b>65.949</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>23.281</b>	<b>14.192</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>763</b>	<b>133.295</b>
<b>CARİ DÖNEM</b>															
<b>(31/12/2006)</b>															
I.	Önceki Dönem Sonu Bakiyesi	29.110	65.949	-	-	-	-	-	-	23.281	14.192	-	-	763	133.295
II.	Dönem İçindeki Değişimler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.063)	(10.063)
III.	Birleşmeden Kaynaklanan Artış/Azalış	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
III.	Satılmaya Hazır Menkul Kıymetlerden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(10.063)	(10.063)
IV.	Risikten Korunma İşlemlerinden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.1	Nakit Akış Riskinden Korunma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.2	Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V.	Aktarılan Tutarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.147)	(2.147)
VI.	Satılmaya Hazır Menkul Kıymetlerden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.147)	(2.147)
VI.	Risikten Korunma İşlemlerinden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1	Nakit Akış Riskinden Korunma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2	Yurtdışındaki Net Yatırım Riskinden Korunma	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VII.	Dönem Net Karı	-	-	-	-	-	-	-	-	10.194	-	-	-	-	10.194
VIII.	Kâr Dağıtım	-	-	-	-	-	-	-	-	(23.281)	23.281	-	-	-	-
8.1	Dağıtılan Temettü	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.2	Yedeklere Aktarılan Tutarlar	-	-	-	-	-	-	-	-	(23.281)	23.281	-	-	-	-
8.3	Diğer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX.	Sermaye Artırımı	890	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(890)	-	-	-
9.1	Nakden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.2	Maddi Duran Varlıklar Yeniden Değerleme Değer Artışları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.3	İştirakler, Bağlı Ort. ve Birlikte Kontrol Edilen Ort. Bedelsiz Hisse Senetleri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.4	Menkul Değer Değer Artış Fonu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.5	Odenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.6	Hisse Senedi İhraç	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.7	Kur Farkları	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9.8	Diğer	890	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(890)	-	-	-
X.	Varlıkların Elden Çıkarılmasından Kaynaklanan Değişiklikler	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XI.	Varlıkların Yeniden Sınıflandırılmasından Kaynaklanan Değişiklik	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XII.	Birincil Sermaye Benzeri Borçlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIII.	İkincil Sermaye Benzeri Borçlar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XIV.	İştirak Özkaynağındaki Değişikliklerin Banka Özkaynağına Etkisi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Dönem Sonu Bakiyesi (I+II+III+.....+XII+XIII+XIV)</b>		<b>30.000</b>	<b>65.949</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10.194</b>	<b>36.583</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>(11.447)</b>	<b>131.279</b>

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı bir unsurudur.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT**  
**NAKİT AKIM TABLOSU**

(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot	BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ CARI DÖNEM (31/12/2006)	BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖNCEKİ DÖNEM (31/12/2005)
<b>A. BANKACILIK FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI</b>			
<b>1.1 Bankacılık Faaliyet Konusu Aktif ve Pasiflerdeki Değişim Öncesi Faaliyet Kârı</b>		<b>(46,813)</b>	<b>26,957</b>
1.1.1 Alınan Faizler		81,417	62,289
1.1.2 Ödenen Faizler		58,433	53,664
1.1.3 Alınan Temettümler		-	-
1.1.4 Alınan Ücret ve Komisyonlar		31,070	18,110
1.1.5 Elde Edilen Diğer Kazançlar		(18,607)	44,067
1.1.6 Zarar Olarak Muhasebeleştirilen Donuk Alacaklardan Tahsilatlar		1,412	3,774
1.1.7 Personele ve Hizmet Tedarik Edenlere Yapılan Nakit Ödemeler		23,876	20,906
1.1.8 Ödenen Vergiler		7,070	9,743
1.1.9 Diğer	(5. VI.1)	(52,726)	(16,970)
<b>1.2 Bankacılık Faaliyetleri Konusu Aktif ve Pasiflerdeki Değişim</b>		<b>(206,304)</b>	<b>285,454</b>
1.2.1 Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklarda Net (Artış) Azalış Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklarda Net (Artış) Azalış		(46,213)	(32,084)
1.2.2 Bankalar Hesabındaki Net (Artış) Azalış		-	-
1.2.3 Kredilerdeki Net (Artış) Azalış		(500)	(11,500)
1.2.4 Diğer Aktiflerde Net (Artış) Azalış		(58,808)	(6,022)
1.2.5 Bankaların Mevduatlarında Net Artış (Azalış)		17,132	(18,273)
1.2.6 Diğer Mevduatlarda Net Artış (Azalış)		(285,877)	380,727
1.2.7 Alınan Kredilerdeki Net Artış (Azalış)		123,260	14,992
1.2.8 Vadeli Gelmiş Borçlarda Net Artış (Azalış)		36,835	(37,358)
1.2.9 Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış)		-	-
1.2.10 Diğer Borçlarda Net Artış (Azalış)	(5. VI.1)	7,867	(5,028)
<b>I. Bankacılık Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akımı</b>		<b>(253,117)</b>	<b>312,411</b>
<b>B. YATIRIM FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI</b>			
<b>II. Yatırım Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit Akımı</b>		<b>(103,751)</b>	<b>(80,375)</b>
2.1 İktisap Edilen Bağlı Ortaklık ve İştirakler ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar		-	-
2.2 Elden Çıkarılan Bağlı Ortaklık ve İştirakler ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar		-	-
2.3 Satın Alınan Menkuller ve Gayrimenkuller		(802)	(1,012)
2.4 Elden Çıkarılan Menkul ve Gayrimenkuller		18,583	167
2.5 Elde Edilen Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar		(376,160)	(279,581)
2.6 Elden Çıkarılan Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar		254,628	200,051
2.7 Satın Alınan Yatırım Amaçlı Menkul Değerler		-	-
2.8 Satılan Yatırım Amaçlı Menkul Değerler		-	-
2.9 Diğer	(5. VI.1)	-	-
<b>C. FİNANSMAN FAALİYETLERİNE İLİŞKİN NAKİT AKIMLARI</b>			
<b>III. Finansman Faaliyetlerinden Kaynaklanan Net Nakit</b>		<b>(35)</b>	<b>(538)</b>
3.1 Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Sağlanan Nakit		-	-
3.2 Krediler ve İhraç Edilen Menkul Değerlerden Kaynaklanan Nakit Çıkışı		-	-
3.3 İhraç Edilen Sermaye Araçları		-	-
3.4 Temettü Ödemeleri		-	-
3.5 Finansal Kiralamaya İlişkin Ödemeler		(35)	(538)
3.6 Diğer	(5. VI.1)	-	-
<b>IV. Döviz Kurundaki Değişimin Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar Üzerindeki Etkisi</b>	(5. VI.1)	-	-
<b>V. Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklardaki Net Artış/(Azalış)</b>		<b>(356,831)</b>	<b>231,498</b>
<b>VI. Dönem Başındaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar</b>		<b>393,393</b>	<b>161,895</b>
<b>VII. Dönem Sonundaki Nakit ve Nakde Eşdeğer Varlıklar</b>		<b>36,562</b>	<b>393,393</b>

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı bir unsurudur.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİNDE SONA EREN DÖNEME AİT**  
**KAR DAĞITIM TABLOSU**

(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

	Dipnot	BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ CARI DÖNEM (31/12/2006)	BAĞIMSIZ DENETİMDEN GEÇMİŞ ÖNCEKİ DÖNEM (31/12/2005)
<b>I. DÖNEM KÂRININ DAĞITIMI</b>			
1.1 DÖNEM KÂRI		<b>10,015</b>	<b>35,163</b>
1.2 ÖDENECEK VERGİ VE YASAL YÜKÜMLÜLÜKLER (-)		327	13,729
1.2.1 Kurumlar Vergisi (Gelir Vergisi)		327	13,729
1.2.2 Gelir Vergisi Kesintisi		-	-
1.2.3 Diğer Vergi ve Yasal Yükümlülükler		-	-
<b>A. NET DÖNEM KÂRI (1.1-1.2)</b>		<b>9,688</b>	<b>21,434</b>
1.3 GEÇMİŞ DÖNEMLER ZARARI (-)		-	-
1.4 BİRİNCİ TERTİP YASAL YEDEK AKÇE (-)		-	-
1.5 BANKADA BIRAKILMASI VE TASARRUFU ZORUNLU YASAL FONLAR (-)		-	-
<b>B. DAĞITILABİLİR NET DÖNEM KÂRI [(A-(1.3+1.4+1.5)]</b>		<b>9,688</b>	<b>21,434</b>
1.6 ORTAKLARA BİRİNCİ TEMETTÜ (-)		-	-
1.6.1 Hisse Senedi Sahiplerine		-	-
1.6.2 İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine		-	-
1.6.3 Katılma İntifa Senetlerine		-	-
1.6.4 Kâra İştirakli Tahvillere		-	-
1.6.5 Kâr ve Zarar Ortaklığı Belgesi Sahiplerine		-	-
1.7 PERSONELE TEMETTÜ (-)		-	-
1.8 YÖNETİM KURULUNA TEMETTÜ (-)		-	-
1.9 ORTAKLARA İKİNCİ TEMETTÜ (-)		-	-
1.9.1 Hisse Senedi Sahiplerine		-	-
1.9.2 İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine		-	-
1.9.3 Katılma İntifa Senetlerine		-	-
1.9.4 Kâra İştirakli Tahvillere		-	-
1.9.5 Kâr ve Zarar Ortaklığı Belgesi Sahiplerine		-	-
1.10 İKİNCİ TERTİP YASAL YEDEK AKÇE (-)		-	-
1.11 STATÜ YEDEKLERİ (-)		-	-
1.12 OLAĞANÜSTÜ YEDEKLER		-	-
1.13 DİĞER YEDEKLER		-	-
1.14 ÖZEL FONLAR		-	-
<b>II. YEDEKLERDEN DAĞITIM</b>			
2.1 DAĞITILAN YEDEKLER		-	-
2.2 İKİNCİ TERTİP YASAL YEDEKLER (-)		-	-
2.3 ORTAKLARA PAY (-)		-	-
2.3.1 Hisse Senedi Sahiplerine		-	-
2.3.2 İmtiyazlı Hisse Senedi Sahiplerine		-	-
2.3.3 Katılma İntifa Senetlerine		-	-
2.3.4 Kâra İştirakli Tahvillere		-	-
2.3.5 Kâr ve Zarar Ortaklığı Belgesi Sahiplerine		-	-
2.4 PERSONELE PAY (-)		-	-
2.5 YÖNETİM KURULUNA PAY (-)		-	-
<b>III. HİSSE BAŞINA KÂR</b>			
3.1 HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE (1,000 YTL Nominal İçin)		347	800
3.2 HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE ( % )		-	-
3.3 İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE		-	-
3.4 İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE ( % )		-	-
<b>IV. HİSSE BAŞINA TEMETTÜ</b>			
4.1 HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE ( 1.000 YTL Nominal İçin )		-	-
4.2 HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE ( % )		-	-
4.3 İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE		-	-
4.4 İMTİYAZLI HİSSE SENEDİ SAHİPLERİNE ( % )		-	-

İlişikteki açıklama ve dipnotlar bu mali tabloların tamamlayıcı bir unsurudur.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİNDE SONA EREN HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**BANKA'NIN MERKEZİ'NİN KONSOLİDE MALİ TABLOLARI**  
(Para birimi: Milyon Avro olarak ifade edilmiştir.)

<b>BİLANÇO ( Milyon Avro)</b>	<b>Bağımsız Denetimden Geçmemiş</b>
	<b>31.12.2006</b>
<b>AKTİF KALEMLER</b>	
Nakit Değerler	12,317
Alım-Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	205,736
Satılmaya Hazır / Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Varlıklar	125,381
Bankalar	134,819
Kredi ve Avanslar	443,255
Peşin Ödenen Giderler ve Gelir Reeskontları	9,290
İştirak ve Bağlı Ortaklıklar	1,527
Maddi Duran Varlıklar	6,270
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9,407
Diğer Aktifler	39,062
<b>Toplam</b>	<b>987,064</b>
<b>PASİF KALEMLER</b>	
Alım-Satım Amaçlı Finansal Borçlar	145,364
Bankalara Borçlar	187,989
Müşterilere Borçlar	362,383
İhraç Edilen Menkul Kıymetler	202,046
Kazanılmamış Gelirler ve Gider Reeskontları	10,640
Karşılıklar	7,850
Diğer Pasifler	25,684
Sermaye Benzeri Krediler	19,213
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>	<b>25,895</b>
Sermaye	1,085
Prim	5,245
Yedekler	18,599
Diğer	(1,332)
Azınlık Hakları	2,298
<b>Toplam</b>	<b>987,064</b>
<b>GELİR TABLOSU ( Milyon Avro)</b>	
	<b>Bağımsız Denetimden Geçmemiş</b>
	<b>31.12.2006</b>
Net Faiz Geliri	10,575
Net Ücret ve Komisyon Gelirleri	6,062
Net Ticari Kar-Zarar	2,979
Diğer Faaliyet Gelirleri	8,025
<b>Faaliyet Gelirleri Toplamı</b>	<b>27,641</b>
Personel Giderleri	8,641
Karşılıklar	1,331
Amortisman Giderleri	1,855
Diğer Faaliyet Giderleri	10,741
<b>Vergi Öncesi Kar</b>	<b>22,568</b>
Vergi Karşılığı	902
<b>Vergi Sonrası Olağan Faaliyet Kar / Zarar</b>	<b>4,171</b>
Vergi Sonrası Olağanüstü Kar / Zarar	609
Azınlık Hakları Karı / Zararı	(65)
<b>Net Dönem Kar / Zararı</b>	<b>4,715</b>

## ÜÇÜNCÜ BÖLÜM

### MUHASEBE POLİTİKALARI

#### I. Sunum esaslarına ilişkin açıklamalar

##### 1. Finansal tablolar ile bunlara ilişkin açıklama ve dipnotların Türkiye Muhasebe Standartları Bankaların Muhasebe Uygulamalarına ve Belgelerin Saklanması İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmeliğe uygun olarak hazırlanması

Konsolide olmayan finansal tablolar, 5411 Sayılı Bankacılık Kanununa ilişkin olarak 1 Kasım 2006 tarih ve 26333 sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan Yönetmelikler'den Bankaların Muhasebe Uygulamalarına ve Belgelerin Saklanması İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik ("Yönetmelik") hükümleri çerçevesinde, Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurulu (BDDK) tarafından muhasebe ve finansal raporlama esaslarına ilişkin yayımlanan tebliğ, yönetmelik ve diğer açıklamalar ile Türkiye Muhasebe Standartları Kurulu ("TMSK") tarafından yürürlüğe konulan Türkiye Muhasebe Standartları ("TMS") ve Türkiye Finansal Raporlama Standartları ("TFRS") ile bunlara ilişkin ek ve yorumlara (tümü "Raporlama Standartları") uygun olarak hazırlanmıştır. Banka, muhasebe kayıtlarını Yeni Türk Lirası olarak, Bankacılık Kanunu, Türk Ticaret Kanunu ve Türk vergi mevzuatına uygun olarak tutmaktadır.

Finansal tablolar ile bunlara ilişkin açıklama ve dipnotlarda yer alan tutarlar aksi belirtilmedikçe Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.

##### 2. Türkiye Muhasebe Standartları'nın ilk kez uygulanması ile ilgili açıklamalar

Banka, finansal tablolarını Yönetmelik uyarınca Raporlama Standartları'na uygun olarak ilk kez 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla hazırlamıştır. "Türkiye Finansal Raporlama Standartlarının İlk Uygulanmasına İlişkin Türkiye Finansal Raporlama Standardı" ("TFRS 1") uyarınca TMS'ye geçiş tarihi 1 Ocak 2005 olup, Raporlama Standartlarının ilk kez uygulanmasının sınıflama haricinde önemli bir etkisi bulunmadığından 31 Aralık 2005 tarihli finansal tablolarda ilgili sınıflamalar yapılmıştır.

##### 3. Finansal tabloların hazırlanmasında izlenen muhasebe politikaları ve kullanılan değerlendirme esasları

Finansal tabloların hazırlanmasında izlenen muhasebe politikaları ve kullanılan değerlendirme esasları Raporlama Standartları kapsamında yer alan esaslara göre belirlenmiş ve uygulanmıştır. Söz konusu muhasebe politikaları ve değerlendirme esasları aşağıda yer alan II ila XXII no'lu dipnotlarda açıklanmaktadır.

##### 4. Finansal tabloların paranın cari satın alma gücüne göre düzenlenmesi

Banka'nın finansal tabloları 31 Aralık 2004 tarihine kadar "Yüksek Enflasyonlu Ekonomilerde Finansal Raporlamaya İlişkin Türkiye Muhasebe Standardı" ("TMS 29") uyarınca enflasyon düzeltilmesine tabi tutulmuştur. BDDK tarafından 28 Nisan 2005 tarihinde ve BDDK DZM. 2/13/-d-5 sayı ile yayımlanan genelge ile enflasyon muhasebesi uygulamasını gerektiren göstergelerin ortadan kalktığı belirtilmiş ve 1 Ocak 2005 tarihi itibarıyla enflasyon muhasebesi uygulamasına son verilmiştir.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**II. Finansal araçların kullanım stratejisi ve yabancı para cinsinden işlemlere ilişkin açıklamalar**

Banka'nın kaynakları çeşitli vade dilimlerinde mevduat ve dış kaynaklı borçlardan oluşmaktadır. Sağlanan kaynaklar genelde sabit oranlı olup, yüksek getirisi olan finansal aktiflerde değerlendirilmektedir. Kaynakların önemli bir bölümü, getiriye artırmak ve likiditeyi desteklemek amacı ile yüksek getirili ve değişken faizli Türk Lirası devlet iç borçlanma senetleri ile dikkatli ve seçici bir yaklaşımla kredilere tahsis edilmektedir. Vadesi gelmiş bütün yükümlülüklerin karşılanabilirliğini sağlayıcı likidite yapısı, fonlama kaynaklarını çeşitlendirerek, yeterli düzeyde nakit ve nakde dönüşebilir varlık bulundurarak oluşturulmaktadır. Kaynakların vade yapısı ile plasmanların vade yapısı ve getirisi piyasa şartları elverdiğince dikkate alınmakta, uzun vadeli plasmanlarda daha yüksek getiri ilkesi benimsenmektedir.

Banka'nın faaliyet alanları için hesaplanan ortalama getirinin üzerinde getiri elde edilen faaliyet alanı bulunmamaktadır.

Banka, para ve sermaye piyasalarındaki kısa vadeli kur, faiz ve fiyat hareketleri karşısında ve piyasa koşullarına göre risk limitleri dahilinde çeşitli riskler alabilmektedir. Bu riskler Banka'nın Risk Yönetimi Sistemi'nde bu pozisyonlar sürekli olarak izlenmekte; aşım ya da piyasa verilerindeki değişimler sonucunda gerekli tedbirler alınmaktadır.

Faiz riskinden korunmak için, sabit ve değişken faizli aktifler ile pasifler, vade yapıları da gözetilerek, dengede tutulmaktadır.

Gerek döviz cinsi gerekse vade yapıları gözetilerek bilançonun aktif-pasif dengesi günlük olarak izlenmektedir. Kısa süreli alınan pozisyon riskleri ise, vadeli işlem, swap ve opsiyon gibi türev ürünleri ile karşılanmaktadır.

***Yabancı para işlemlerin dönüştürülmesinde ve bunların mali tablolara yansıtılmasında kullanılan kur değerleri***

Banka'nın yabancı para ile yapmış olduğu işlemler, TMS 21 "Kur Değişiminin Etkileri" standardı esas alınarak muhasebeleştirilmiş olup, 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla tamamlanan yabancı para işlemlerden doğan kur farkı gelirleri ve giderleri işlemin yapıldığı tarihteki geçerli kurlar üzerinden Yeni Türk Lirası'na çevrilmekte ve kayıtlara intikal ettirilmektedir. İlgili dönem sonlarında, yabancı para aktif ve pasif hesapların bakiyeleri dönem sonu Banka kurlarından Yeni Türk Lirası'na çevrilmiş ve oluşan kur farkları kambiyo karı ve zararı olarak kayıtlara yansıtılmıştır. İlgili dönem sonları itibarıyla değerlemeye esas alınan Banka döviz alış kurları aşağıdaki gibidir.

	<b>31 Aralık 2006</b>	<b>31 Aralık 2005</b>
ABD Doları	1.4124 YTL	1.3490 YTL
Avro	1.8560 YTL	1.5960 YTL



**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**III. Vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri ile türev ürünlerine ilişkin açıklamalar**

TMS 39 “Finansal Araçlar: Muhasebeleştirme ve Ölçme” standardı uyarınca riskten korunma aracı olarak değerlendirilmeyen vadeli döviz alım-satım sözleşmeleri, swap, opsiyon ve futures işlemleri alım satım amaçlı işlemler olarak sınıflandırılmaktadır. Vadeli döviz alım-satım sözleşmelerinin rayiç değeri piyasa fiyatı ile hesaplanmakta, ortaya çıkan gerçekleşmemiş kar ve zarar tutarları cari dönem gelir tablosuna yansıtılmaktadır.

Banka'nın ana sözleşmeden ayrıştırılmak suretiyle oluşturulan veya riskten korunma amaçlı türev ürünleri yoktur.

Banka'nın türev işlemleri ağırlıklı olarak, yabancı para pozisyon riskini azaltmak ve yabancı para pozisyonunun kompozisyonunu korumak amacıyla yapılan, vadeli döviz alım-satım sözleşmelerinden oluşmaktadır.

Türev işlemlerin ilk olarak kayda alınmasında elde etme maliyeti kullanılmakta ve bunlara ilişkin işlem maliyetleri elde etme maliyetine dahil edilmektedir. Ayrıca, türev işlemlerden doğan yükümlülükler ve alacaklar sözleşme tutarları üzerinden nazım hesaplara kaydedilmektedir.

Türev işlemler kayda alınmalarını izleyen dönemlerde rayiç değer yöntemi ile değerlendirilmekte ve bulunan değer pozitif veya negatif olmasına göre bilançoda sırasıyla, “Alım Satım Amaçlı Türev Finansal Varlıklar” ve “Alım Satım Amaçlı Türev Finansal Borçlar” içerisinde gösterilmektedir. Yapılan değerlendirme sonucu alım-satım amaçlı türev işlemlerde meydana gelen farklar gelir tablosunda “Ticari Kar/Zarar” hesabına yansıtılmaktadır.

**IV. Faiz gelir ve giderine ilişkin açıklamalar**

İç verim oranı yöntemi kullanılarak hesaplanan faiz gelirleri ve giderleri tahakkuk esasına göre muhasebeleştirilmektedir. 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla; Kasım 2005 tarih ve 25993 (mükerrer) sayılı Resmî Gazete’de yayımlanan 5411 sayılı Bankacılık Kanunu’nun 53 ve 93 üncü maddelerine dayanılarak yayımlanan “Bankalarca Kredilerin ve Diğer Alacakların Niteliklerinin Belirlenmesi ve Bunlar İçin Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik” uyarınca donuk alacak haline gelen kredilerin faiz reeskontları iptal edilmekte ve söz konusu krediler yine aynı mevzuat uyarınca canlı krediler içinde sınıflandırılmaya veya tahsil edilinceye kadar faiz reeskontu hesaplanmamaktadır.

**V. Ücret ve komisyon gelir ve giderlerine ilişkin açıklamalar**

Komisyon ve bankacılık hizmet gelirleri tahsil edildikleri dönemde gelir kaydedilmekte, bu gelir kalemleri dışında diğer tüm gelir ve giderler tahakkuk esasına göre kayıtlara intikal ettirilmiştir.

**VI. Finansal varlıklara ilişkin açıklamalar**

Finansal varlıklar; nakit mevcudunu, sözleşmeden doğan ve karşı taraftan nakit veya başka bir finansal varlık edinme veya karşılıklı olarak finansal araçları değiştirme hakkını ya da karşı tarafın sermaye aracı işlemlerini ifade eder. Finansal varlıklar; gerçeğe uygun değerlendirme farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar, vadeye kadar elde tutulacak yatırımlar, satılmaya hazır finansal varlıklar ve krediler ve alacaklar olarak dört grupta sınıflandırılmaktadır. Finansal varlıkları sınıflandırma işlemi ilgili finansal varlığın edinilmesi sırasında yapılmaktadır.

**1. Gerçeğe uygun değerlendirme farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar**

Bu sınıfın iki alt kalemi bulunmaktadır: “Alım satım amaçlı olarak elde tutulan finansal varlıklar” ile ilk kayda alınma sırasında “Gerçeğe uygun değerlendirme farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar olarak sınıflandırılan finansal varlıklar”.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**1.1 Alım-satım amaçlı finansal varlıklar**

Alım satım amaçlı menkul değerler, piyasada kısa dönemde oluşan fiyat ve benzeri unsurlardaki dalgalanmalardan kar sağlama amacıyla elde edilen veya elde edilme nedeninden bağımsız olarak, kısa dönemde kar sağlamaya yönelik bir portföyün parçası olan menkul değerlerdir.

Alım satım amaçlı finansal varlıkların alım ve satım işlemleri "Teslim tarihi"ne göre kayıtlara alınmakta ve kayıtlardan çıkarılmaktadır. Alım satım amaçlı finansal varlıklar, bilançoya ilk olarak işlem maliyetleri de dahil olmak üzere maliyet değerleri ile yansıtılmakta ve kayda alınmalarını müteakiben gerçeğe uygun değerleri ile değerlemeye tabi tutulmaktadır. Yapılan değerlendirme sonucu oluşan kazanç ve kayıplar kâr/zarar hesaplarına dahil edilmektedir. Alım satım amaçlı finansal varlıklardan kazanılan faizler faiz gelirleri içerisinde ve elde edilen kâr payları temettü gelirleri içerisinde gösterilmektedir.

Türev finansal araçlar da riskten korunma aracı olarak tanımlanmadığı sürece alım satım amaçlı finansal varlıklar olarak sınıflandırılmaktadır.

**1.2 Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflanan finansal varlıklar**

Banka'nın gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan olarak sınıflandırılan finansal varlıkları bulunmamaktadır.

**2. Satılmaya hazır finansal varlıklar**

Satılmaya hazır finansal varlıklar, krediler ve alacaklar ile vadeye kadar elde tutulacak yatırımlar ve gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklar dışında kalan finansal varlıkları ifade etmektedir.

Satılmaya hazır finansal varlıkların etkin faiz oranı kullanılarak bulunan iskonto edilmiş değeri ile maliyeti arasındaki fark kâr /zarara yansıtılmakta, rayiç değer farkı ile etkin faiz oranı kullanılarak bulunmuş iskonto edilmiş değeri arasındaki fark ise özkaynak kalemleri arasında bulunan "Menkul Değerler Değer Artış Fonu" hesabına kaydedilmektedir. Satılmaya hazır finansal varlıklar elden çıkarıldığında, menkul değerler değer artış fonu hesabına kaydedilmiş olan rayiç değer farkları gelir tablosuna aktarılır.

**3. Vadeye kadar elde tutulacak yatırımlar**

Bankanın vadeye kadar elde tutulacak yatırımları bulunmamaktadır.

**4. Krediler ve alacaklar**

Krediler ve alacaklar borçluya para, mal veya hizmet sağlama yoluyla yaratılan finansal varlıkları ifade etmektedir.

Krediler ve alacaklar, TMS 39 "Finansal Araçlar: Muhasebeleştirme ve Ölçme" standardı uyarınca muhasebeleştirilmektedir.

Kredilerin ilk kaydı "elde etme maliyeti üzerinden" yapılmaktadır. Kayda alınmalarını izleyen dönemde krediler ve alacaklar etkin faiz oranı kullanılarak iskonto edilmiş değerleriyle kayıtlara yansıtılmaktadır.

Banka kullandırmış olduğu kredilerin tahsil edilemeyeceğine ilişkin bulguların tespiti halinde söz konusu kredileri, Kasım 2005 tarih ve 25993 (mükerrer) sayılı Resmi Gazete'de yayımlanan 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nun 53 ve 93 üncü maddelerine dayanılarak yayımlanan "Bankalarca Kredilerin ve Diğer Alacakların Niteliklerinin Belirlenmesi ve Bunlar İçin Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik" in öngördüğü üzere takip hesaplarına intikal ettirmekte ve bu kredilere özel karşılık ayırmaktadır. Söz konusu özel karşılıklar, "Karşılık ve Değer Düşme Giderleri - Özel Karşılık Giderleri" hesapları kullanılarak kar-zarar hesaplarına intikal ettirilmiştir.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

Bu tür kredilerle ilgili olarak yapılan tahsilatlarda öncelikle söz konusu kredinin anapara borçları karşılanmakta, ardından faiz alacakları tahsil edilmektedir.

Söz konusu kredilerle ilgili cari dönem içinde ayrılan karşılıklara ait tahsilatlar konsolide olmayan gelir tablosunda “Kredi ve Diğer Alacaklar Değer Düşüş Karşılığı ” hesabına, önceki dönemlerde karşılık ayrılmış olan kredilere ait anapara tahsilatları “Diğer Faaliyet Gelirleri” hesabına, faiz gelirleri ise “Takipteki Alacaklardan Alınan Faizler” hesabına kaydedilmektedir.

**VII. Finansal varlıklarda değer düşüklüğüne ilişkin açıklamalar**

Finansal araçların gelecekte beklenen nakit akışlarının “Etkin faiz (iç verim) oranı yöntemi” ile iskonto edilmek suretiyle hesaplanan tahmini tahsil edilebilir tutarının veya varsa gerçeğe uygun değerine göre muhasebeleştirilen tutarının defter değerinden düşük olması durumunda söz konusu finansal aracın zafiyete uğradığı kabul edilir. Finansal araçların zafiyete uğraması sonucu oluşan değer düşüklüğü için karşılık ayrılır ve ayrılan karşılık gider hesapları ile ilişkilendirilir.

**VIII. Finansal araçların netleştirilmesine ilişkin açıklamalar**

Finansal varlıklar ve borçların, yasal olarak netleştirilmesinin mümkün olması ve varlık ve yükümlülüğün net tutarlar üzerinden tahsil edilme veya ödenme niyetinin olması halinde söz konusu finansal varlık ve yükümlülükler bilançoda net tutarlarıyla gösterilmektedir.

**IX. Satış ve geri alış anlaşmaları ve menkul değerlerin ödünç verilmesi işlemlerine ilişkin açıklamalar**

Geri alış anlaşması (repo) çerçevesinde müşterilere satılan devlet tahvili ve hazine bonoları ilişikteki bilançonun aktifinde “Alım Satım Amaçlı Menkul Değerler” ve “Satılmaya Hazır Finansal Varlıklar” içerisinde, repo işlemlerinden elde edilen fonlar ise bilançonun pasifinde “Repo İşlemlerinden Sağlanan Fonlar” içerisinde gösterilmektedir. İlgili repo anlaşmaları ile belirlenen satım ve geri alım fiyatları arasındaki farkın döneme isabet eden kısmı için gider reeskontu hesaplanmaktadır. Repo işlemlerinden elde edilen fonlar için, hesaplanan faiz gider reeskontları bilançonun pasifleri arasındaki “Repo İşlemlerinden Sağlanan Fonlar” hesabında izlenmektedir.

**X. Satış amaçlı duran varlıklar ve durdurulan faaliyetlere ilişkin açıklamalar**

Banka'nın 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla satış amaçlı duran varlığı ve durdurulan faaliyeti bulunmamaktadır.

**XI. Şerefiye ve diğer maddi olmayan duran varlıklara ilişkin açıklamalar**

Bilanço tarihleri itibarıyla ilişikteki mali tablolarda şerefiye bulunmamaktadır.

Tüm maddi olmayan duran varlıklar TMS 38 “Maddi Olmayan Duran Varlıklar” standardı uyarınca kayıtlara maliyet bedelinden alınmaktadır. Maddi olmayan duran varlıkların maliyetleri, 31 Aralık 2004 tarihinden önce aktife giren varlıklar için aktife girdikleri tarihten yüksek enflasyon döneminin sona erdiği tarih kabul edilen 31 Aralık 2004'e kadar geçen süre dikkate alınıp enflasyon düzeltilmesine tabi tutularak daha sonraki tarihteki girişler ise ilk alış bedelleri dikkate alınarak finansal tablolara yansıtılmış varsa maliyete ilave edilmiş kur farkı ve finansman giderleri gibi tutarlar maliyetten düşülmüştür.

Varlığın faydalı ömrünün tespiti, varlığın beklenen kullanım süresi, teknik, teknolojik veya diğer türdeki eskime gibi hususlar değerlendirilerek yapılmaktadır. Maddi olmayan varlıkların tükenme ve itfa payları, ilgili varlıkların tanımlı faydalı ömürleri dikkate alınarak hesaplanmaktadır.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

Banka'nın diğer maddi olmayan duran varlıkları başlıca bilgisayar yazılımlarından oluşmaktadır. Söz konusu varlıkların amortisman süresi 2004 öncesindeki dönemlerde 5 yıl olarak belirlenirken; 2004 ve cari yıl girişleri için 3 ila 5 yıl olarak belirlenmiştir.

**XII. Maddi duran varlıklara ilişkin açıklamalar**

Tüm maddi duran varlıklar TMS 16 “Maddi Duran Varlıklar” standardı uyarınca kayıtlara maliyet bedelinden alınmaktadır. Maddi duran varlıkların maliyetleri, 31 Aralık 2004 tarihinden önce aktife giren varlıklar için aktife girdikleri tarihten yüksek enflasyon döneminin sona erdiği tarih kabul edilen 31 Aralık 2004’e kadar geçen süre dikkate alınıp enflasyon düzeltmesine tabi tutularak daha sonraki tarihteki girişler ise ilk alış bedelleri dikkate alınarak finansal tablolara yansıtılmış varsa maliyete ilave edilmiş kur farkı ve finansman giderleri gibi tutarlar maliyetten düşülmüştür. Kullanılan amortisman oranları aşağıda belirtilmiştir:

	%
Maddi duran varlıklar	
- Binalar	2
- Büro makineleri	20
- Mobilya / mefruşat	2-33
- Nakil vasıtaları	20
- Gayrimenkuller	2

Maddi duran varlıkların elden çıkarılmasından kaynaklanan kar ve zarar, net elden çıkarma hasılatı ile ilgili maddi duran varlığın 31 Aralık 2004 tarihine kadar yapılan enflasyon düzeltmesinden sonraki net defter değerinin farkı olarak gelir tablosunda “Diğer Faaliyet Gelirleri/Giderleri” içerisinde yansıtılmaktadır.

Maddi bir duran varlığa yapılan normal bakım ve onarım harcamaları gider olarak muhasebeleştirilmektedir. Maddi duran varlığın kapasitesini genişleterek kendisinden gelecekte elde edilecek faydayı artıran nitelikteki yatırım harcamaları, maddi duran varlığın maliyetine eklenmektedir. Yatırım harcamaları, varlığın faydalı ömrünü uzatan, varlığın hizmet kapasitesini artıran, üretilen hizmetin kalitesini artıran veya maliyetini azaltan giderler gibi maliyet unsurlarından oluşmaktadır.

Maddi duran varlıkların üzerinde rehin, ipotek ve diğer tedbirler veya bunların alımı için verilen taahhütler bulunmamaktadır.

**XIII. Finansal Kiralama işlemlerine ilişkin açıklamalar**

Finansal kiralama sözleşmelerinin süresi azami 4 yıldır. Finansal kiralama yoluyla edinilen sabit kıymetler maddi duran varlıklar içinde sınıflandırılmakta ve ilgili oldukları sabit kıymet grubuna göre amortisman tabi tutulmaktadır. Finansal kiralama sözleşmelerinden kaynaklanan borçlar pasifte “Finansal Kiralama Borçları” hesabında gösterilmektedir. Finansal kiralama ile ilgili faiz giderleri ve kur farkları gelir tablosuna yansıtılmaktadır.

Faaliyet kiralaması konusu sözleşmelerin, süreleri bitmeden sona erdirilmesi durumunda, kiralayana ceza olarak ödenmesi gereken tutarlar kiralamanın sona erdiği dönemde, nakit ödemeye istinaden, gider olarak muhasebeleştirilmektedir.

Banka'nın kiralayana konumunda bulunduğu finansal kiralama işlemleri yoktur.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**XIV. Karşılıklar ve koşullu yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar**

Krediler ve diğer alacaklar için ayrılan özel ve genel karşılıklar dışında kalan karşılıklar ve şarta bağlı yükümlülükler, TMS 37 “Karşılıklar, Koşullu Borçlar ve Koşullu Varlıklar” standardı uyarınca; karşılıklar geçmiş olayların bir sonucu olarak ortaya çıktığı anda muhasebeleştirilmekte olup, bununla ilgili olarak Banka tarafından yükümlülük tutarının tahmini yapılarak mali tablolara yansıtılmaktadır. Söz konusu yükümlülük tutarının tahmin edilemediği durumlarda “Şarta bağlı” olarak kabul edilmektedir. Şarta bağlı yükümlülükler için şartın gerçekleşme olasılığı yüksek ise ve güvenilir olarak ölçülebiliyorsa karşılık ayrılmakta, güvenilir olarak ölçülemiyorsa ya da şartın gerçekleşme olasılığı yoksa veya az ise bu yükümlülük dipnotlarda açıklanmaktadır.

**XV. Çalışanların haklarına ilişkin yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar**

Türkiye’de mevcut kanunlar çerçevesinde, işletmeler istifa ya da kötü hal dışında görevine son verdiği veya yasal emeklilik süresini dolduran personeline beher çalışma yılı için 30 günlük ücret üzerinden ödeme yapmakla yükümlüdür. Bu kapsamda, Banka tahmini kıdem tazminatı yükümlülüklerini TMS 19 “Çalışanlara Sağlanan Faydalar” standardı uyarınca muhasebeleştirmektedirler.

Bilanço tarihinden itibaren 12 aydan daha uzun sürede sözleşme süresi dolacak belirli süreli sözleşme ile istihdam edilen çalışan bulunmamaktadır.

31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla Banka, izin ve ihbar tazminatlarından doğan yükümlülükler için karşılık ayırmaktadır.

Banka çalışanlarının üyesi bulunduğu vakıf, sandık ve benzeri kuruluşlar yoktur.

**XVI. Vergi uygulamalarına ilişkin açıklamalar**

**1. Cari vergi**

21 Haziran 2006 tarih ve 26205 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanun’una göre; kurumlar vergisinin, kurum kazancı üzerinden 1 Ocak 2006 tarihinden itibaren başlayan vergilendirme dönemlerine uygulanmak üzere %20 (2005 yılı için %30) olarak belirlenmiştir.

24 Nisan 2003 tarihinden itibaren, 2002 ve önceki yıl karları da dahil olmak üzere, dönem karı, dağıtılmaması, sermayeye ilave edilmesi veya tam mükellef kurumlara dağıtılması durumlarında stopaja tabi olmazken, tam mükellef gerçek kişilere, kurumlar vergisi ve gelir vergisi mükellefiyeti olmayanlara, kurumlar vergisi ve gelir vergisinden muaf olanlara, dar mükellef kurumlara (Türkiye’de işyeri veya daimi temsilci aracılığıyla kar payı elde edenler hariç) ve dar mükellef gerçek kişilere yapılacak kar dağıtımı %10 oranında stopaja tabidir. 22 Temmuz 2006 tarihli ve 2006/10731 sayılı Bakanlar Kurulu Kararı gereği 23 Temmuz 2006 tarihinden itibaren tam mükellef gerçek kişilere, kurumlar vergisi ve gelir vergisi mükellefiyeti olmayanlara, kurumlar vergisi ve gelir vergisinden muaf olanlara, dar mükellef kurumlara (Türkiye’de işyeri veya daimi temsilci aracılığıyla kar payı elde edenler hariç) ve dar mükellef gerçek kişilere yapılacak kar dağıtımı %15 oranında stopaja tabidir.

21 Haziran 2006 tarih ve 26205 sayılı Resmi Gazete’de yayımlanan 5520 sayılı Kurumlar Vergisi Kanun’una göre cari dönemin kurumlar vergisi oranında %20 olarak geçici vergi ödenmesi hükme bağlanmıştır. Kanuna eklenen geçici madde ile 1 Ocak 2006 tarihinden sonraki geçici vergi dönemlerinde %30 oranına göre hesaplanan ve tahsil edilen geçici verginin anılan dönemler için bu kanuna göre hesaplanan tutarı aşan kısmı, müteakip dönemler için hesaplanan geçici vergiden mahsup edilir. Bu tür peşin ödenen vergiler, ilgili yılın kurumlar vergisi yükümlülüğünden mahsup edilmek üzere “Cari Vergi Varlığı” hesabında takip edilmektedir.

Kurumlar vergisi beyannamesi, ilgili olduğu hesap döneminin kapandığı ayı izleyen dördüncü ayın birinci gününden yirmibeşinci günü akşamına kadar beyan edilerek bu ayın sonuna kadar tek taksitte ödenir.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

Dönem karı üzerinden hesaplanan kurumlar ve gelir vergisi karşılıkları pasifte “Cari Vergi Borcu” hesabına ve gider olarak da gelir tablosunda “Cari Vergi Karşılığı” hesabına kaydedilmektedir.

**2. Ertelenmiş vergi**

Banka, raporlama standartları kapsamında hazırlanmış olduğu bilanço ile vergi mevzuatı uyarınca hazırladığı bilanço arasındaki geçici farkları için TMS 12 “Gelir Vergileri” standardı uyarınca ertelenmiş vergi hesaplamakta ve muhasebeleştirilmektedir.

Ertelenmiş vergi yükümlülüğü vergilendirilebilir geçici farkların tümü için hesaplanırken, indirilebilir geçici farklardan oluşan ertelenmiş vergi varlıkları, gelecekte vergiye tabi kâr elde etmek suretiyle bu farklardan yararlanmanın kuvvetle muhtemel olması şartıyla hesaplanmaktadır.

Banka'nın ertelenmiş vergi aktif ve pasifleri konsolide olmayan bilançoda netleştirilerek gösterilmektedir.

Doğrudan özkaynaklar ile ilişkilendirilen varlıklarla ilgili ertelenmiş vergiler özkaynaklar hesap grubuyla ilişkilendirilmiş ve bu grupta yer alan ilgili hesaplarla netleştirilmiştir.

**XVII. Borçlanmalara ilişkin ilave açıklamalar**

Borçlanmayı temsil eden araçlar; işlem tarihinde elde etme maliyeti ile kayda alınmakta kayda alınmalarını takiben etkin faiz oranı kullanılarak iskonto edilmiş değerleri üzerinden izlenmektedir. Borçlanma tutarlarına ilişkin döneme isabet eden faiz gideri tutarları mali tablolara yansıtılmıştır.

Bilanço tarihleri itibarıyla Banka'nın ihraç etmiş olduğu borçlanmayı temsil eden finansal araçlar bulunmamaktadır.

**XVIII. İhraç edilen hisse senetlerine ilişkin açıklamalar**

Yoktur.

**XIX. Aval ve kabullere ilişkin açıklamalar**

Aval ve kabuller, olası borç ve taahhüt olarak bilanço dışı yükümlülükler arasında izlenmektedir. Aval ve kabullere ilişkin nakit işlem, müşterilerin ödemeleri ile eşzamanlı olarak gerçekleştirilmektedir.

Bilanço tarihleri itibarıyla aktif karşılığı bir yükümlülük olarak gösterilen aval ve kabuller bulunmamaktadır.

**XX. Devlet teşviklerine ilişkin açıklamalar**

Bilanço tarihleri itibarıyla Banka'nın kullandığı devlet teşviği ve devlet yardımları bulunmamaktadır.

**XXII. Raporlamanın bölümlenmeye göre yapılmasına ilişkin açıklamalar**

Bölümlenmeye göre raporlama yükümlülüğü; 12/02/2007 tarihinde BDDK tarafından yayımlanan Bankalarca Kamuya Açıklanacak Finansal Tablolar ile Bunlara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar Hakkındaki Tebliğin geçici birinci maddesi uyarınca 30/06/2007 tarihine kadar bulunmamaktadır.

## **DÖRDÜNCÜ BÖLÜM**

### **MALİ BÜNYEYE İLİŞKİN BİLGİLER**

#### **I. Sermaye Yeterliliği Standart Oranına İlişkin Açıklama**

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla konsolide olmayan sermaye yeterliliği standart oranı %35.07 (31 Aralık 2005: %51)'tir. Bu oran ilgili mevzuatta belirlenen asgari oran olan %8'in üzerindedir.

##### **1. Sermaye yeterliliği standart oranının tespitinde kullanılan risk ölçüm yöntemleri**

Sermaye yeterliliği standart oranının hesaplanması 1 Kasım 2006 tarih ve 26333 sayılı Resmî Gazete'de yayımlanmış "Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik" çerçevesinde yapılmaktadır. Sermaye yeterliliği standart oranının hesaplanmasında hesap ve kayıt düzenine ilişkin mevzuata uygun olarak düzenlenen veriler kullanılır. Ayrıca "Bankaların İç Denetim ve Risk Yönetimi Sistemleri Hakkındaki Yönetmelik" esaslarına göre piyasa riski tutarı hesaplanarak sermaye yeterliliği standart oranına dahil edilmiştir.

Özkaynak hesabında sermayeden indirilen değer olarak dikkate alınan tutarlar, risk ağırlıklı varlıklar, gayrinakdi krediler ve yükümlülüklerin hesaplanmasına dahil edilmez. Risk ağırlıklı varlıkların hesaplanmasında, tükenme ve değer kaybı ile karşı karşıya olan varlıklar; ilgili amortismanlar ve karşılıklar düşüldükten sonra kalan net tutarlar üzerinden hesaplara alınır.

Gayrinakdi krediler ile ilgili işlemlerde, kredi riskine esas tutarların hesaplanmasında, karşı taraftan olan alacaklar, varsa bu işlemler için "Bankalarca Karşılık Ayrılacak Kredilerin ve Diğer Alacakların Niteliklerinin Belirlenmesi ve Ayrılacak Kredilere İlişkin Esas ve Usuller Hakkında Yönetmelik"e istinaden ayrılan ve pasif hesaplar arasında izlenen özel karşılıklar düşüldükten sonraki net tutar üzerinden, "Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik" in 5 inci maddesinde belirtilen oranlar ile krediye dönüştürülerek ilgili risk grubuna dahil edilir ve risk grubunun ağırlığı ile ağırlıklandırılır. Döviz ve faiz haddi ile ilgili işlemlerde, kredi riskine esas tutarların hesaplanmasında, karşı taraftan olan alacaklar, "Bankaların Sermaye Yeterliliğinin Ölçülmesine ve Değerlendirilmesine İlişkin Yönetmelik" in 5 inci maddesinde belirtilen oranlar ile krediye dönüştürülerek ilgili risk grubuna dahil edilerek, ilgili risk grubunun ağırlığı ile ağırlıklandırılır.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**2. Konsolide olmayan sermaye yeterliliği standart oranına ilişkin bilgiler**

	Risk Ağırlıkları			
	0%	20%	50%	100%
<b>Kredi Riskine Esas Tutar</b>				
<b>Bilanço Kalemleri (Net)</b>	<b>333,843</b>	<b>112,572</b>	<b>965</b>	<b>125,388</b>
Nakit Değerler	284	45	--	--
Vadesi Gelmiş Menkul Değerler	--	--	--	--
T. C. Merkez Bankası	40	--	--	--
Yurtiçi, Yurtdışı Bankalar, Yurtdışı Merkez ve Şubeler	--	48,191	--	--
Para Piyasalarından Alacaklar	--	--	--	--
Ters Repo İşlemlerinden Alacaklar	--	--	--	--
Zorunlu Karşılıklar	26,472	--	--	--
Krediler	--	61,970	965	92,614
Tasfiye Olunacak Alacaklar (Net)	--	--	--	2,627
Kiralama İşlemlerinden Alacaklar	--	--	--	--
Satılmaya Hazır Menkul Değerler	291,261	--	--	--
Vadeye Kadar Elde Tutul Menkul Değer	--	--	--	--
Aktiflerimizin Vadeli Satışından Alacaklar	--	--	--	--
Muhtelif Alacaklar	--	--	--	77
Faiz ve Gelir Tahakkuk ve Reeskontları	12,234	2,366	--	4,466
İştirak, Bağlı Ortak. ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar (Net)	--	--	--	--
Maddi Duran Varlıklar	--	--	--	25,604
Diğer Aktifler	3,552	--	--	--
<b>Nazım Kalemler</b>	<b>3,032</b>	<b>76,531</b>	<b>40,617</b>	<b>175,700</b>
Gayrinakdi Krediler ve Taahhütler	3,032	54,924	40,617	172,539
Türev Finansal Araçlar	--	21,607	--	3,161
<b>Risk Ağırlığı Verilmemiş Hesaplar</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>Toplam Risk Ağırlıklı Varlıklar</b>	<b>336,875</b>	<b>189,103</b>	<b>41,582</b>	<b>301,088</b>

**3. Konsolide olmayan sermaye yeterliliği standart oranına ilişkin özet bilgi**

	Banka
Kredi Riskine Esas Tutar	359,700
Piyasa Riskine Esas Tutar	34,925
Özkaynak	138,412
Özkaynak / (KRET+PRET)*100	35.07%

KRET: Kredi Riskine Esas Tutar

PRET: Piyasa Riskine Esas Tutar

Bankalarca Kamuya Açıklanacak Finansal Tablolar ile Bunlara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar Hakkında Tebliğin 28. maddesinin b fıkrası uyarınca önceki dönem ile ilgili bilgiler verilmemiştir.



**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**4. Özkaynak kalemlerine ilişkin bilgiler:**

	<b>Cari Dönem</b>
<b>ANA SERMAYE</b>	
Ödenmiş Sermaye	30,000
Nominal Sermaye	30,000
Sermaye Taahhütleri (-)	--
Ödenmiş Sermaye Enflasyon Düzeltme Farkı	65,949
Hisse Senedi İhraç Primleri	--
Hisse Senedi İptal Kârları	--
Yasal Yedekler	--
I. Tertip Kanuni Yedek Akçe (TTK 466/1)	--
II. Tertip Kanuni Yedek Akçe (TTK 466/2)	--
Özel Kanunlar Gereği Ayrılan Yedek Akçe	--
Statü Yedekleri	--
Olağanüstü Yedekler	--
Genel Kurul Kararı Uyarınca Ayrılan Yedek Akçe	--
Dağıtılmamış Kârlar	--
Birikmiş Zararlar	--
Yabancı Para Sermaye Kur Farkı	--
Yasal Yedek, Statü Yedekleri ve Olağanüstü Yedeklerin Enflasyona Göre Düzeltme Farkı	--
Kâr	46,777
Net Dönem Kârı	10,194
Geçmiş Yıllar Kârı	36,583
Muhtemel Riskler İçin A. Serb. Karşılıkların Ana Sermayenin %25'ine Kadar Olan Kısmı	271
Sermayeye Eklenecek İştirak ve Bağlı Ortaklık Hisseleri ile Gayrim. Satış Kazançları	--
Birincil Sermaye Benzeri Borçların Ana Sermayenin %15'ine Kadar Olan Kısmı	--
Zararın Yedek Akçelerle Karşılanamayan Kısmı (-)	--
Net Dönem Zararı	--
Geçmiş Yıllar Zararı	--
Özel Maliyet Bedelleri (-)	--
Peşin Ödenmiş Giderler (-)	735
Maddi Olmayan Duran Varlıklar (-)	310
Ana Sermayenin %10'unu Aşan Ertelenmiş Vergi Varlığı Tutarı (-)	--
Kanunun 56 ncı maddesinin Üçüncü Fıkrasındaki Aşım Tutarı (-)	--
<b>Ana Sermaye Toplamı</b>	<b>141,952</b>
<b>KATKI SERMAYE</b>	
Genel Karşılıklar	1,611
Menkuller Yeniden Değerleme Değer Artışı Tutarının %45'i	--
Gayrimenkuller Yeniden Değerleme Değer Artışı Tutarının %45'i	--
İştirakler, Bağlı Ortaklıklar Ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar Bedelsiz Hisseleri	--
Birincil Sermaye Benzeri Borçların Ana Sermaye Hesaplamasında Dikkate Alınmayan Kısmı	--
İkincil Sermaye Benzeri Borçlar	--
Menkul Değerler Değer Artış Fonu Tutarının %45'i	(5,151)
İştirakler ve Bağlı Ortaklıklardan	--
Satılmaya Hazır Menkul Değerlerden	(5,151)
Sermaye Yedeklerinin, Kâr Yedeklerinin ve Geçmiş Yıllar K/Z'nin Enflasyona Göre Düzeltme Farkları (Yasal Yedek, Statü Yedekleri ve Olağanüstü Yedeklerin Enflasyona Göre Düzeltme Farkı hariç)	--
<b>Katkı Sermaye Toplamı</b>	<b>(3,540)</b>
<b>ÜÇÜNCÜ KUŞAK SERMAYE</b>	
<b>SERMAYE</b>	<b>138,412</b>
<b>SERMAYEDEN İNDİRİLEN DEĞERLER</b>	--
Sermayesinin Yüzde On ve Daha Fazlasına Sahip Olunan Bankalar ile Finansal Kuruluşlardan (Yurt İçi, Yurt Dışı) Konsolide Edilmeyenlerdeki Ortaklık Payları	--
Sermayesinin Yüzde Onundan Azına Sahip Olunan Bankalar ile Finansal Kuruluşlardaki (Yurt İçi, Yurt Dışı) Bankanın Ana Sermaye ve Katkı Sermaye Toplamının Yüzde On ve Daha Fazlasını Aşan Tutardaki Ortaklık Payları Toplamı	--
Bankalara, Finansal Kuruluşlara (Yurt İçi, Yurt Dışı) veya Nitelikli Pay Sahiplerine Kullanılan İkincil Sermaye Benzeri Borç Niteliğini Haiz Krediler ile Bunlardan Satın Alınan Birincil veya İkincil Sermaye Benzeri Borç Niteliğini Haiz Borçlanma Araçları	--
Kanununun 50 ve 51 inci Maddeleri Hükümlerine Aykırı Olarak Kullanılan Krediler	--
Bankaların, Gayrimenkullerinin Net Defter Değerleri Toplamının Özkaynaklarının Yüzde Ellisini Aşan Kısmı İle Alacaklarından Dolayı Edinmek Zorunda Kaldıkları Ve Kanununun 57 nci Maddesi Uyarınca Elden Çıkarılması Gereken Emtia Ve Gayrimenkullerden Edinim Tarihinden İtibaren Beş Yıl Geçmesine Rağmen Elden Çıkarılmayanların Net Defter Değerleri	--
Diğer	--
<b>TOPLAM ÖZKAYNAK</b>	<b>138,412</b>

Bankalarca Kamuya Açıklanacak Finansal Tablolar ile Bunlara İlişkin Açıklama ve Dipnotlar Hakkında Tebliğin 28. maddesinin b fıkrası uyarınca önceki dönem ile ilgili bilgiler verilmemiştir.

## II. Kredi riskine ilişkin açıklamalar

### 1. Kredi riski bakımından, borçlu veya borçlular grubu veya coğrafi bölgeler ile sektörlerin bir risk sınırlamasına tabi tutulup tutulmadığı, risk limitlerinin dayandıkları bölümlene yapısı ve hangi aralıklarla belirlenmekte olduğu

Kredi riski. Banka'nın taraf olduğu sözleşmelerde karşı tarafların yükümlülüklerini yerine getirememesi riskidir.

Banka kredilendirme işlemlerinde kredi riskini risk sınırlandırmasına tabi tutmak amacıyla karşı taraflara kredi limitleri belirlemekte ve bu limitlerin ötesinde kredi tahsisi yapmamaktadır. Kredi limitleri belirlenirken müşterilerin mali gücü, ticari kapasiteleri, faaliyet gösterdikleri sektörler ve buldukları coğrafi bölgeler, sermaye yapıları gibi birçok kriter bir arada değerlendirilmektedir. Müşterilerin mali yapılarının incelenmesi, ilgili mevzuat uyarınca alınan hesap durumu belgeleri ve diğer bilgilere dayanılarak yapılmaktadır. Genel ekonomik gelişmelerin değerlendirilmesi ve müşterilerin mali durumlarında ve faaliyetlerinde meydana gelen değişikliklerin izlenmesi neticesinde belirlenmiş kredi limitleri sürekli olarak revize edilmektedir. Kredi limitleri için müşteri bazında belirlenen cins ve tutarda teminatlar sağlanmaktadır. Kredilendirme işlemlerinde ürün ve müşteri bazında belirlenen limitler esas alınmakta, risk ve limit bilgileri sürekli olarak kontrol edilmektedir.

Kredi müşterilerinin coğrafi dağılımı, şube ağına ve ülke sanayi, ticari ve hizmet faaliyetlerinin dağılımına uygun yapıdadır. Kredi müşterilerinin sektörel dağılımı dönemsel olarak izlenmekte olup, kredi tahsis süreci sektörel anlamda risk yoğunlaşmasını önlemeye yöneliktir.

### Günlük olarak yapılan işlemlerle ilgili olarak risk limitleri ve dağılımlarının belirlenip belirlenmediği, bilanço dışı risklere ilişkin risk yoğunlaşmasının günlük olarak müşteri ve bankaların hazine bölümü yetkilileri bazında izlenip izlenmediği

Günlük yapılan işlemlerle ilgili risk limit ve dağılımları günlük olarak takip edilmektedir. Bilanço dışı risklere ilişkin risk yoğunlaşması, yerinde ve uzaktan denetim faaliyetleri ile izlenmektedir.

### Kredi ve diğer alacakların borçlularının kredi değerliliklerinin düzenli aralıklarla ilgili mevzuata uygun şekilde izlenip izlenmediği, açılan krediler için alınan hesap durumu belgelerinin ilgili mevzuatta öngörüldüğü şekilde denetlenmiş olup olmadığı, denetlenmemiş ise nedenleri, kredi limitlerinin değiştirilip değiştirilmediği, kredilerin ve diğer alacakların teminatlarının bulunup bulunmadığı

Kredi ve diğer alacaklar borçlularının kredi değerlilikleri, düzenli aralıklarla "Bankalarca Kredilerin ve Diğer Alacakların Niteliklerinin Belirlenmesi ve Bunlar İçin Ayrılacak Karşılıklara İlişkin Usul ve Esaslar Hakkında Yönetmelik'e" uygun şekilde izlenmektedir.

Sağlıklı bir kredi portföyünü amaçlayan Banka'nın, bu niteliğini sürdürebilmek amacıyla, bankacılık mevzuatına uygun olarak; Kredi Takip, Kredi Kontrol, Yakın Takip ve Risk Sınıflaması gibi süreç talimatları mevcuttur.

Kredi portföyü içerisinde yer alan tüm firmaların, gerek konjonktürel değişiklikler, gerekse yapısal sorunlar nedeniyle sorunlu hale gelmemesi için, erken uyarı sinyalleri değerlendirilerek ileride sorunlu hale gelebilecek firmalar saptanmakta ve olası sorunların öncelikli olarak giderilmesi hedeflenmektedir.

Kredilerin teminata bağlanmasına özen gösterilmektedir. Alınan teminatlarda likidite imkanı yüksek tutulmaya çalışmakta olup, banka garantisi, gayrimenkul ipoteği, menkul rehni, kambiyo senetleri ile kişi ve kuruluşların kefaletleri teminat olarak alınmaktadır. Alınan teminatlar piyasa koşulları ve diğer bankaların teminat koşullarıyla paralellik arz etmektedir.

2. **Bankanın vadeli işlem ve opsiyon sözleşmesi ve benzer diğer sözleşmeler cinsinden tutulan pozisyonları üzerinde kontrol limitlerinin bulunup bulunmadığı, bu tür araçlar için üstlenilen kredi riskinin piyasa hareketlerinden kaynaklanan potansiyel riskler ile beraber yönetilip yönetilmediği**

Vadeli işlem, opsiyon sözleşmesi ve benzeri diğer sözleşmeler cinsinden tutulan pozisyonlar üzerinde, kredi riski ve piyasa risklerine karşı tesis edilmiş risk kontrol limitleri bulunmaktadır. Özellikle döviz ve faiz oranlarındaki dalgalanmalardan kaynaklanabilecek kredi risklerini karşılamak ve kontrol etmek amacıyla, gerektiğinde vadeli işlemler de gerçekleştirilmektedir.

3. **Banka'nın önemli ölçüde kredi riskine maruz kaldığında vadeli işlem, opsiyon ve benzeri nitelikli sözleşmeleri, hakların kullanılması, edimlerin yerine getirilmesi veya satılması yoluyla kısa zamanda sona erdirerek toplam riski azaltma yoluna gidip gitmediği**

Vadeli işlemlerde, hak ve edimlerin yerine getirilmesi vadede mümkündür. Ancak, gerekli görüldüğünde, riskin azaltılması amacıyla mevcut pozisyonların ters pozisyonları piyasalardan alınarak kısa zamanda risk kapatılmaktadır.

4. **Tazmin edilen gayrinakdi kredilerin, vadesi geldiği halde ödenmeyen krediler gibi aynı risk ağırlığına tabi tutulup tutulmadığı**

Tazmin edilen gayrinakdi krediler, vadesi geldiği halde ödenmeyen krediler gibi aynı risk ağırlığına tabi tutulmaktadır. İlgili müşterinin finansal durumu ve ticari faaliyetleri sürekli analiz edilmekte ve yenilenen plana göre anapara ve faiz ödemelerinin yapılıp yapılmadığı ilgili birimler tarafından takip edilmektedir.

**Kredilerden yenilenen ve yeniden itfa planına bağlananların ilgili mevzuatla belirlenen izlenme yöntemi dışında, bankalarca risk yönetim sistemleri çerçevesinde yeni bir derecelendirme grubuna veya ağırlığına dahil edilip edilmediği, bu yöntemler ile ilgili yeni önlemlerin alınıp alınmadığı, bankalarca risk yönetim sistemleri çerçevesinde uzun vadeli taahhütlerin kısa vadeli taahhütlere oranla daha fazla kredi riskine maruz kaldığı kabul edilerek risk ayrıştırmasına gidilip gidilmediği**

Yenilenen ve yeniden itfa planına bağlanan kredi ve diğer alacaklar mevzuatta belirlenen izlenme yöntemleri çerçevesinde takip edilmektedir. İlgili müşterinin finansal durumu ve ticari faaliyetleri sürekli analiz edilmekte ve yenilenen plana göre anapara ve faiz ödemelerinin yapılıp yapılmadığı ilgili birimler tarafından takip edilmektedir.

5. **Bankaların yurtdışında yürütmekte oldukları bankacılık faaliyetleri ve kredilendirme işlemlerinin az sayıda ülke ya da mali kurum ile yürütülmesi durumunda bunun ilgili ülkenin ekonomik koşulları dikkate alındığında önemli bir risk doğurup doğurmadığına ilişkin değerlendirme**

Banka'nın yurtdışında yürütmekte olduğu bankacılık faaliyetleri ve kredilendirme işlemleri, ilgili ülkelerin ekonomik koşulları, müşteri ve kuruluşların faaliyetleri çerçevesinde risk oluşturmamaktadır.

**Uluslararası bankacılık piyasasında aktif bir katılımcı olarak diğer finansal kurumların finansal faaliyetleri ile birlikte değerlendirildiğinde önemli ölçüde kredi riski yoğunluğuna sahip olunup olunmadığı**

Banka, uluslararası bankacılık piyasasında aktif bir katılımcı değildir.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**6. Banka'nın**

**a) İlk büyük 100 nakdi kredi müşterisinden olan alacağının toplam nakdi krediler portföyü içindeki payı**

Banka'nın ilk büyük 100 nakdi kredi müşterisinden olan alacağı toplam nakdi krediler portföyünün %100 (31 Aralık 2005: %100)' ünü oluşturmaktadır.

**b) İlk büyük 100 gayrinakdi kredi müşterisinden olan alacağının toplam gayrinakdi krediler portföyü içindeki payı:**

Banka'nın ilk büyük 100 gayrinakdi kredi müşterisinden olan alacağı toplam gayrinakdi krediler portföyünün %100 (31 Aralık 2005: %100)' ünü oluşturmaktadır.

**c) İlk büyük 100 kredi müşterisinden olan nakdi ve gayrinakdi alacak tutarının toplam bilanço içi ve bilanço dışı varlıklar içindeki payı:**

Banka'nın ilk büyük 100 kredi müşterisinden olan nakdi ve gayrinakdi alacak tutarı toplam bilanço içi ve bilanço dışı varlıkların %10,06 (31 Aralık 2005: %13,78)' ini oluşturmaktadır.

**7. Banka'ca üstlenilen kredi riski için ayrılan genel karşılık tutarı**

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla Banka'ca üstlenilen kredi riski için ayrılan genel kredi karşılık tutarı 1,611 YTL (31 Aralık 2005: 2,873 YTL)' dir.

**8. Coğrafi bölgeler itibarıyla bilgiler**

<b>Cari Dönem</b>	<b>Varlıklar</b>	<b>Yükümlülükler (***)</b>	<b>Gayrinakdi Krediler</b>	<b>Sermaye Yatırımları</b>	<b>Net Kar</b>
Yurtiçi	634,617	439,578	186,298	--	10,194
Avrupa Birliği Ülkeleri	80,144	100,462	67,959	--	--
OECD Ülkeleri*	1,302	6,007	9,367	--	--
Kıyı Bankacılığı Bölgeleri	--	1	--	--	--
ABD, Kanada	50	37,018	534	--	--
Diğer Ülkeler	801	2,569	11,451	--	--
Dağıtılmamış Varlıklar/Yükümlülükler**	--	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>716,914</b>	<b>585,635</b>	<b>275,609</b>	<b>--</b>	<b>10,194</b>

<b>Önceki Dönem</b>	<b>Varlıklar</b>	<b>Yükümlülükler (***)</b>	<b>Gayrinakdi Krediler</b>	<b>Sermaye Yatırımları</b>	<b>Net Kar</b>
Yurtiçi	435,170	606,104	112,531	--	23,281
Avrupa Birliği Ülkeleri	387,812	89,109	94,360	--	--
OECD Ülkeleri*	1,029	917	5,909	--	--
Kıyı Bankacılığı Bölgeleri	--	1	--	--	--
ABD, Kanada	9,814	4,927	3,099	--	--
Diğer Ülkeler	561	33	57,688	--	--
Dağıtılmamış Varlıklar/Yükümlülükler**	--	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>834,386</b>	<b>701,091</b>	<b>273,587</b>	<b>-</b>	<b>23,281</b>

\* AB ülkeleri, ABD ve Kanada dışındaki OECD ülkeleri

\*\*Tutarlı bir esasa göre bölümlere dağıtılamayan varlık ve yükümlülükler

\*\*\* Özkaynaklar dahil değildir.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**9. Sektörlere göre nakdi kredi dağılımı**

	Cari Dönem				Önceki Dönem			
	TP	%	YP	%	TP	%	YP	%
<b>Tarım</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Çiftçilik ve Hayvancılık	-	-	-	-	-	-	-	-
Ormancılık	-	-	-	-	-	-	-	-
Balıkçılık	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Sanayi</b>	<b>37,462</b>	<b>73.57</b>	<b>20,775</b>	<b>19.40</b>	<b>544</b>	<b>3.62</b>	<b>42,680</b>	<b>51.98</b>
Madencilik ve Taşocakçılığı	-	-	-	-	-	-	-	-
İmalat Sanayi	37,462	73.57	20,775	19.40	544	3.62	42,680	51.98
Elektrik, Gaz, Su	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>İnşaat</b>	-	-	-	-	<b>608</b>	<b>4.05</b>	-	-
<b>Hizmetler</b>	<b>12,786</b>	<b>25.11</b>	<b>86,300</b>	<b>80.60</b>	<b>13,244</b>	<b>88.21</b>	<b>39,423</b>	<b>48.02</b>
Toptan ve Perakende Ticaret	1,219	2.39	-	-	-	-	3,585	4.37
Otel ve Lokanta Hizmetleri	9,374	18.41	-	-	-	-	-	-
Ulaştırma Ve Haberleşme	-	-	-	-	-	-	-	-
Mali Kuruluşlar	2,193	4.31	86,300	80.60	13,244	88.21	35,838	43.65
Gayrimenkul ve Kira. Hizm.	-	-	-	-	-	-	-	-
Serbest Meslek Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Eğitim Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Sağlık ve Sosyal Hizmetler	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Diğer</b>	<b>672</b>	<b>1.32</b>	-	-	<b>619</b>	<b>4.12</b>	-	-
<b>Toplam</b>	<b>50,920</b>	<b>100.00</b>	<b>107,075</b>	<b>100.00</b>	<b>15,015</b>	<b>100.00</b>	<b>82,103</b>	<b>100.00</b>

**III. Piyasa riskine ilişkin açıklamalar**

**Banka'nın finansal risk yönetimi politikaları çerçevesinde piyasa riskinden korunmak amacıyla önlem alıp almadığı, piyasa riskine maruz kalınması nedeniyle banka müdürler kurulunun risk yönetimine ilişkin olarak almış olduğu önlemler, piyasa riskinin ölçümünde kullanılan yöntemler ile piyasa riski ölçümlerinin aralıkları**

Banka, ABN AMRO Bank N.V.'nin Türkiye' de kurulu bir şubesi olması sebebiyle, ABN AMRO Bank N.V.'nin De Nederlandsche Bank (DNB) tarafından öngörölmüş ve benimsenmiş sermaye yeterliliği hesaplama metodlarına uymak durumundadır.

Bu bağlamda DNB, ABN AMRO Bank N.V.'ye sermaye yeterliliğinin hesaplanması ve geriye dönük test aşamasında kendi iç modelini uygulamasına izin vermiştir.

**Genel Kriterler**

DNB, ABN AMRO Bank N.V.'nin piyasa riski ve diğer risk ölçüm modellerinin hesabı ve kullanımı için gerekli bilgi altyapısına sahip yeterli personeli olduğunu düşünmektedir. Personelin yeterlilik düzeyleri sadece kısa vadeli alım-satım bölümünde değil, aynı zamanda risk yönetimi, iç denetim alanı ve back office alanlarında da test edilmiştir.

DNB, ABN AMRO Bank N.V.'nin kullandığı risk ölçüm modellerinin uygunluğunu onaylamaktadır.

ABN AMRO Bank N.V. piyasa riski hesabının dışında düzenli olarak; varolan pozisyonlar üzerinde stress testi de uygular.

Bu öngörülere paralel olarak ABN AMRO Bank N.V., kar amaçlı yapılan alım satım pozisyonlarının taşıdığı riskleri yönetebilmek için VAR (Riske Maruz Değer) hesabını uygulamaktadır. VAR, istatistiksel bir metod olup önceden tespit edilmiş belli dönemler için verilen bir güven aralığı içinde faizlerin ve fiyatların dalgalanmaları sonucu oluşabilecek potansiyel zararların tesbitine yöneliktir. Banka tarafından VAR hesaplama metodu olarak "Tarihi Değerlerle Benzetim" metodu kullanılmaktadır. Bilgi altyapısı olarak 4 yıllık geriye dönük data kullanılmaktadır.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

Güvenlik Aralığı :% 99 güven aralığı  
Taşıma Periyodu:1 gün  
Metod:Tarihi Değerlerle Benzetim  
Data :4 yıllık data (1000 gözlem)

Banka'nın "Piyasa Riski Bölümü", hergün VAR hesabına konu olabilecek data setini ve pozisyonları, piyasa riskinin hesaplanabilmesi için ABN AMRO Bank N.V. merkez ofisine göndermektedir. Banka, piyasa riski için önceden belirlenen limitler dahilinde kalmak zorunda olup, söz konusu limitlerin aşımı halinde, yerleşik Piyasa Riski Kontrolörü gerekli araştırmayı yapmak, sebeplerini bularak ivedilikle çözüm yollarını araştırmak zorundadır.

Banka'nın Piyasa Riski Bölümü, VAR hesabına ek olarak yine faiz riski değerlendirmesi hususunda önemli bir parametre olan PV01 analizlerini de günlük bazda yaparak raporlamak zorundadır.

Banka Türkiye'de yerleşik bir tüzel kişilik olması sebebiyle yukarıda belirtilenlere ek olarak aynı zamanda Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu'nun öngördüğü ve tüm bankacılık kesimi için de zorunlu tuttuğu piyasa riskinin hesaplanmasına yönelik uygulama olan Standart Metod hesabını her ay sonu itibarıyla Banka'nın çeşitli pozisyonları için kullanmak ve sermaye yeterliliğini bildirmek durumundadır.

Banka'nın, üst yönetimi ayrıca aylık olarak toplanarak aktif pasif yönetimi dahilinde Banka'nın orta ve uzun vadeli pozisyonlarının nasıl kullanılacağı ve vade uyumsuzluklarının nasıl giderileceği konusunda kararlar almaktadır.

**1. Piyasa riskine ilişkin bilgiler**

	<b>Tutar</b>
(I) Genel Piyasa Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü- Standart Metot	1,926
(II) Spesifik Risk İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü - Standart Metot	--
III) Kur Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü - Standart Metot	868
(IV) Emtia Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü – Standart Metot	--
(V) Takas Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü – Standart Metot	--
(VI) Opsiyonlardan Kaynaklanan Piyasa Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü - Standart Metot	--
(VII) Risk Ölçüm Modeli Kullanan Bankalarda Piyasa Riski İçin Hesaplanan Sermaye Yükümlülüğü	--
(VIII) Piyasa Riski İçin Hesaplanan Toplam Sermaye Yükümlülüğü (I+II+III+IV+V+VI)	2,794
<b>(IX) Piyasa Riskine Esas Tutar (12,5 x VIII) ya da (12,5 x VII)</b>	<b>34,925</b>

**2. Dönem içerisinde aysonları itibarıyla hesaplanan piyasa riskine ilişkin ortalama piyasa riski tablosu**

	Cari Dönem			Önceki Dönem		
	Ortalama	En Yüksek	En Düşük	Ortalama	En Yüksek	En Düşük
Faiz Oranı Riski	3,946	6,769	1,926	624	1,653	1,174
Hisse Senedi Riski	--	--	--	--	--	--
Kur Riski	774	1,606	162	198	1,187	440
Emtia Riski	--	--	--	--	--	--
Takas Riski	--	--	--	--	--	--
Opsiyon Riski	--	--	--	--	--	--
<b>Toplam Riske Maruz Değer</b>	<b>4,720</b>	<b>8,375</b>	<b>2,088</b>	<b>822</b>	<b>2,840</b>	<b>1,614</b>

#### IV. Kur riskine ilişkin açıklamalar

##### 1. Banka'nın maruz kaldığı kur riski, bu durumun etkilerinin tahmin edilmesi, Banka Müdürler Kurulu'nun günlük olarak izlenen pozisyonlar için belirlediği limitler

ABN AMRO Bank N.V., Banka'nın her kur pozisyonu için ayrı bir kur riski hesaplamaktadır. ABN AMRO Bank N.V., VAR hesabını Avro kuru cinsinden yaptığından, diğer bütün kurlar üzerinden oluşan net pozisyonlar Banka'nın bir yabancı kur riski olarak görülür ve her tür yabancı para pozisyonu üzerinden VAR hesabı yürütülür. Bu yüzden model, raporlama kurunun dışındaki bütün diğer yabancı paralarda oluşan pozisyonlar için doğru ve uygun risk faktörlerini de barındırmak zorundadır.

##### 2. Önemli olması durumunda yabancı para cinsinden borçlanma araçlarının ve net yabancı para yatırımlarının riskten korunma amaçlı türev araçları ile korunmasının boyutu

Yabancı para cinsinden borçlanma araçlarının ve net yabancı para yatırımlarının riskten korunma amaçlı türev araçları ile korunması durumu söz konusu değildir.

##### 3. Yabancı para risk yönetim politikası

Banka, yasal yükümlülükler kapsamında belli oranlarda kur riski almaya izinlidir. Söz konusu oran, her bir yabancı para için ayrı ayrı değil, tümünün toplamı için belirlenmiştir.

Yasal yükümlülüklerin yanı sıra ABN AMRO Bank N.V., kendi iç bünyesinde de yabancı para cinsinden bulunan pozisyonların riskini hesaplamaktadır. Bu sebeple Banka, her bir yabancı para cinsinden mevcut pozisyonları tespit edip, ABN AMRO Bank N.V.'ye raporlayarak merkezde bu pozisyonlar için VAR hesabının yapılabilmesini sağlamaktadır. Kur riskinin takip edebilmesi için, ABN AMRO Bank N.V., Banka'nın yasal yükümlülükleri dışında açık pozisyon limiti (ki bu limit G10 ülkelerine ait yabancı paralar ve diğer ülke paraları için olmak üzere ayrı ayrı tespit edilmiştir) tahsis etmiştir.

Ayrıca Banka'nın taşıyabileceği maksimum açık pozisyon VAR limiti de tespit edilmiştir. Banka'nın Piyasa Riski Bölümü bu limitlerin aşılmamasını sağlamak ve aşılması durumunda gerekli açıklamayı yapmakla yükümlüdür.

##### 4. Banka'nın mali tablo tarihi ile bu tarihten geriye doğru son beş iş günü kamuya duyurulan cari döviz alış kurları

Bilanço tarihindeki ABD Doları Gişe Döviz Alış Kuru	1.4124 YTL
Bilanço tarihindeki Avro Gişe Döviz Alış Kuru	1.8560 YTL

Tarih	ABD Doları	Avro
25 Aralık 2006	1.4291	1.8731
26 Aralık 2006	1.4266	1.8695
27 Aralık 2006	1.4260	1.8713
28 Aralık 2006	1.4199	1.8631
29 Aralık 2006	1.4124	1.8560

##### 5. Banka'nın cari döviz alış kurunun mali tablo tarihinden geriye doğru son otuz günlük basit aritmetik ortalama değeri

2006 yılı Aralık ayı basit aritmetik ortalama ile ABD doları döviz alış kuru 1.4304 YTL, Avro döviz alış kuru 1.8846 YTL'dir.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**6. Kur riskine ilişkin bilgiler (Bin YTL)**

<b>Cari Dönem</b>	<b>Avro</b>	<b>ABD Doları</b>	<b>Japon Yeni</b>	<b>Diğer</b>	<b>Toplam</b>
Varlıklar					
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C.Merkez Bnk.	20,941	99	--	33	21,073
Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar	9,673	35	23	206	9,937
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan FV.	3,371	23,584	49	1,075	28,079
Para Piyasalarından Alacaklar	--	--	--	--	--
Satılmaya Hazır Menkul Değerler	--	--	--	--	--
Krediler	21,474	85,601	--	--	107,075
İştirak Bağlı Oraklık ve Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar	--	--	--	--	--
Vadeye Kadar Elde Tutulacak M.D	--	--	--	--	--
Riskten Korunma Amaçlı Türev Finansal Varlıklar	--	--	--	--	--
Maddi Duran Varlıklar	--	--	--	--	--
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	--	--	--	--	--
Diğer Varlıklar	--	33	--	1	34
<b>Toplam Varlıklar</b>	<b>55,459</b>	<b>109,352</b>	<b>72</b>	<b>1,315</b>	<b>166,198</b>
Yükümlülükler					
Bankalar Mevduatı	--	141,302	--	--	141,302
Döviz Tevdiat Hesabı	95,550	57,996	--	2,254	155,800
Para Piyasalarına Borçlar	--	--	--	--	--
Diğer Mali Kuruluşlar. Sağl. Fonlar	28,268	--	--	--	28,268
İhraç Edilen Menkul Değerler	--	--	--	--	--
Muhtelif Borçlar	41	128	--	--	169
Riskten Korunma Amaçlı Türev Finansal Yükümlülükler	--	--	--	--	--
Diğer Yükümlülükler	7,854	18,309	67	304	26,534
<b>Toplam Yükümlülükler</b>	<b>131,713</b>	<b>217,735</b>	<b>67</b>	<b>2,558</b>	<b>352,073</b>
<b>Net Bilanço Pozisyonu</b>	<b>(76,254)</b>	<b>(108,383)</b>	<b>5</b>	<b>(1,243)</b>	<b>(185,875)</b>
<b>Net Nazım Hesap Pozisyonu</b>	<b>73,554</b>	<b>106,754</b>	<b>(193)</b>	<b>2,386</b>	<b>182,501</b>
Türev Finansal Araçlardan Alacaklar	184,265	579,587	1,636	18,647	784,135
Türev Finansal Araçlardan Borçlar	110,711	472,833	1,829	16,261	601,634
Gayri Nakdi Krediler (*)	60,472	263,189	365	328	324,354
<b>Önceki Dönem</b>					
Toplam Varlıklar	82,412	278,624	8	725	361,769
Toplam Yükümlülükler	80,393	295,340	5,419	599	381,751
<b>Net Bilanço Pozisyonu</b>	<b>2,019</b>	<b>(16,716)</b>	<b>(5,411)</b>	<b>126</b>	<b>(19,982)</b>
<b>Net Nazım Hesap Pozisyonu</b>	<b>(4,419)</b>	<b>15,258</b>	<b>5,566</b>	<b>1,827</b>	<b>18,232</b>
Türev Finansal Araçlardan Alacaklar	137,790	305,232	13,533	3,643	460,198
Türev Finansal Araçlardan Borçlar	142,209	289,974	7,967	1,816	441,966
Gayri Nakdi Krediler (*)	38,403	229,788	--	291	268,482

(\*) Gayri nakdi krediler net bilanço dışı pozisyon hesaplamasına dahil edilmemiştir.



**V. Faiz oranı riskine ilişkin açıklamalar**

**1. Varlıkların, yükümlülüklerin ve bilanço dışı kalemlerin faize duyarlılığı**

Banka, bilanço içi veya bilanço dışı hesaplarda bulunan faiz oranına duyarlı pozisyonları için her ülke para birimi dahilinde ayrı ayrı risk faktörleri ve limitler belirlemiştir. Banka tarafından alınan pozisyonların da söz konusu limitler dahilinde kalması gerekmektedir. Bono ve bilanço dışı işlemler için toplam bir VAR limiti bulunduğu gibi, faize dayalı varlık ve yükümlülükler için de ayrı bir VAR limiti mevcuttur. Faize duyarlı enstrümanların faiz oranı riskleri merkezi olarak ABN AMRO Bank N.V.'de hesaplanmaktadır.

**2. Piyasa faiz oranlarındaki dalgalanmaların Banka'nın finansal pozisyonları ve nakit akışları üzerindeki beklenen etkileri, faiz gelirlerine ilişkin beklentileri, banka yönetim kurulunun günlük faiz oranlarına getirdiği sınırlamalar**

Banka tarafından piyasadaki muhtemel olumsuz gelişmelere, özellikle kriz anlarına, ilişkin tarihsel dayanıklılık verileri ışığı altında limitler belirlenerek bu kapsamda izlemeler yapılmaktadır.

Günlük olarak piyasadaki faiz oranları takip edilmekte, gerektiğinde faiz oranları yeniden belirlenmektedir.

**3. Banka'nın, cari dönemde karşılaştığı faiz oranı riski dolayısıyla alınan önlemler ve bunun gelecek dönemde net gelir ve özkaynaklarda beklenen etkileri**

Tarihi değerlerle benzetim metoduna dayalı VAR hesabının dışında, PV01 adı verilen risk analiz metodu da faiz riskinin hesaplanmasına yarayan diğer bir metottür. PV01 dalında her kategorize pozisyon için, bilanço içi, veya bilanço dışı olmak üzere her vade için ayrı ayrı limitler tahsis edilmiştir. Pozisyonlar bu limitler dahilinde Banka tarafından kontrol edilir.

**Varlıkların, yükümlülüklerin ve bilanço dışı kalemlerin faize duyarlılığı** (Yeniden fiyatlandırmaya kalan süreler itibarıyla)

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

Cari Dönem Sonu	1 Aya Kadar	1-3 Ay	3-6 Ay	6-12 Ay	1 Yıl ve Üzeri	Faizsiz (*)	Toplam
<b>Varlıklar</b>							
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bnk.	--	26,472	--	--	--	369	<b>26,841</b>
Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar	19,280	7,607	13,579	--	--	9,941	<b>50,407</b>
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Menkul Değer.	6,438	14,386	6,726	918	114,632	--	<b>143,100</b>
Para Piyasalarından Alacaklar	--	--	--	--	--	--	--
Satılmaya Hazır Menkul Değerler	8,509	21,232	20,503	90,042	162,938	--	<b>303,224</b>
Verilen Krediler	58,965	50,396	866	47,671	--	2,724	<b>160,622</b>
Vadeye Kadar Elde Tut.Men.Değ.	--	--	--	--	--	--	--
Diğer Varlıklar(*)	1,498	--	--	--	--	31,222	<b>32,720</b>
<b>Toplam Varlıklar</b>	<b>94,690</b>	<b>120,093</b>	<b>41,674</b>	<b>138,631</b>	<b>277,570</b>	<b>44,256</b>	<b>716,914</b>
<b>Yükümlülükler</b>							
Bankalar Mevduatı	202,389	--	--	--	--	--	<b>202,389</b>
Diğer Mevduat	214,926	--	--	--	--	--	<b>214,926</b>
Para Piyasalarına Borçlar	15,022	--	--	--	--	--	<b>15,022</b>
Muhtelif Borçlar	--	--	--	--	--	7,277	<b>7,277</b>
İhraç Edilen Menkul Değerler	--	--	--	--	--	--	--
Diğer Mali Kurul. Sağl. Fonlar	75,432	28,268	--	--	--	--	<b>103,700</b>
Diğer Yükümlülükler (**)	10,254	4,375	2,856	3,349	144	152,622	<b>173,600</b>
<b>Toplam Yükümlülükler</b>	<b>518,023</b>	<b>32,643</b>	<b>2,856</b>	<b>3,349</b>	<b>144</b>	<b>159,899</b>	<b>716,914</b>
Bilançodaki Uzun Pozisyon	--	87,450	38,818	135,282	277,426	--	538,976
Bilançodaki Kısa Pozisyon	(423,333)	--	--	--	--	(115,643)	(538,976)
Nazım Hesaplardaki Uzun Pozisyon	--	11,361	5,180	--	--	--	16,541
Nazım Hesaplardaki Kısa Pozisyon	(3,885)	--	--	(4,972)	(1,495)	--	(10,352)
<b>Toplam Pozisyon</b>	<b>(427,218)</b>	<b>98,811</b>	<b>43,998</b>	<b>130,310</b>	<b>275,931</b>	<b>(115,643)</b>	<b>6,189</b>

(\*) 25,604 YTL tutarında maddi duran varlıklar, 310 YTL tutarında maddi olmayan duran varlıklar, 3,552 YTL tutarında ertelenmiş vergi aktif, 943 YTL tutarında alınan komisyonlar, 735 YTL tutarında peşin ödenen giderler ve 78 YTL tutarında muhtelif alacaklar bakiyelerini içermektedir.

(\*\*) 131,279 YTL tutarında özkaynaklar, 11,688 YTL tutarında karşılıklar, 7,492 YTL tutarında diğer yabancı kaynaklar, 1,847 YTL tutarında vergi karşılığı ve 316 YTL tutarında kiralama işlemlerinden borçlar bakiyelerini içermektedir.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

Önceki Dönem Sonu	1 Aya Kadar	1-3 Ay	3-6 Ay	6-12 Ay	1 Yıl ve Üzeri	Faizsiz (*)	Toplam
<b>Varlıklar</b>							
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bnk.	2,151	26,524	--	--	--	298	28,973
Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar	385,046	5,292	-	--	6,539	6,144	403,021
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Menkul Değer.	2,410	18,734	3,238	2,263	69,259	--	95,904
Para Piyasalarından Alacaklar	--	--	--	--	--	--	--
Satılmaya Hazır Menkul Değerler	--	22,907	7,983	4,525	140,187	--	175,602
Verilen Krediler	43,437	26,292	21,147	6,090	--	2,780	99,746
Vadeye Kadar Elde Tut.Men.Değ.	--	--	--	--	--	--	--
Diğer Varlıklar(*)	4,631	275	154	202	94	25,784	31,140
<b>Toplam Varlıklar</b>	<b>437,675</b>	<b>100,024</b>	<b>32,522</b>	<b>13,080</b>	<b>216,079</b>	<b>35,006</b>	<b>834,386</b>
<b>Yükümlülükler</b>							
Bankalar Mevduatı	488,346	--	--	--	--	--	488,346
Diğer Mevduat	91,608	--	--	--	--	--	91,608
Para Piyasalarına Borçlar	32,049	--	--	--	--	--	32,049
Muhtelif Borçlar	--	--	--	--	--	2,508	2,508
İhraç Edilen Menkul Değerler	--	--	--	--	--	--	--
Diğer Mali Kurul. Sağl. Fonlar	25,417	24,192	--	--	--	--	49,609
Diğer Yükümlülükler(**)	914	8,840	3,339	2,376	2,733	152,064	170,266
<b>Toplam Yükümlülükler</b>	<b>638,334</b>	<b>33,032</b>	<b>3,339</b>	<b>2,376</b>	<b>2,733</b>	<b>154,572</b>	<b>834,386</b>
<b>Pozisyonlar</b>							
Bilançodaki Uzun Pozisyon	--	66,992	29,183	1	213,346	--	320,225
Bilançodaki Kısa Pozisyon	(200,659)	--	--	--	--	(119,566)	(320,225)
Nazım Hesaplardaki Uzun Pozisyon	1,591	--	580	4,073	--	--	6,244
Nazım Hesaplardaki Kısa Pozisyon	--	(7,424)	--	--	(2,362)	--	(9,786)
<b>Toplam Pozisyon</b>	<b>(199,068)</b>	<b>59,568</b>	<b>29,763</b>	<b>14,777</b>	<b>210,984</b>	<b>(119,566)</b>	<b>(3,542)</b>

(\*) 21,771 YTL tutarında maddi duran varlıklar, 306 YTL tutarında maddi olmayan duran varlıklar, 3,047 YTL tutarında ertelenmiş vergi, 591 YTL tutarında peşin ödenmiş giderler ve 69 YTL tutarında muhtelif alacaklar bakiyelerini içermektedir.

(\*\*) 133,295 YTL tutarında özkaynaklar, 8,199 YTL tutarında karşılıklar, 1,956 YTL tutarında diğer yabancı kaynaklar, 8,333 YTL tutarında vergi karşılığı ve 281 YTL tutarında kiralama işlemlerinden borçlar bakiyelerini içermektedir.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**4. Parasal finansal araçlara uygulanan ortalama faiz oranları**

<b>Cari Dönem Sonu</b>	<b>Avro</b>	<b>ABD Doları</b>	<b>Japon Yeni</b>	<b>YTL</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Varlıklar</b>				
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bankası	1.32	--	--	11.70
Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar	3.05	4.97	--	15.16
Alım Satım Amaçlı Menkul Değerler	--	--	--	16.94
Para Piyasalarından Alacaklar	--	--	--	14.61
Satılmaya hazır finansal varlıklar	--	--	--	16.26
Verilen Krediler	6.54	6.06	--	19.27
Vadeye Kadar Elde Tut. Men.Değ.	--	--	--	--
<b>Yükümlülükler</b>				
Bankalararası Mevduat	2.49	4.78	--	16.43
Diğer Mevduat	2.59	4.11	--	17.34
Para Piyasalarına Borçlar	--	--	--	13.67
Muhtelif Borçlar	--	--	--	--
İhraç Edilen Menkul Değerler	--	--	--	--
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	3.21	5.11	--	16.18
<hr/>				
<b>Önceki Dönem Sonu</b>	<b>Avro</b>	<b>ABD Doları</b>	<b>Japon Yeni</b>	<b>YTL</b>
	<b>%</b>	<b>%</b>	<b>%</b>	<b>%</b>
<b>Varlıklar</b>				
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve T.C. Merkez Bankası	--	1.50	--	10.82
Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar	2.05	3.49	--	15.79
Alım Satım Amaçlı Menkul Değerler	--	--	--	15.31
Para Piyasalarından Alacaklar	--	1.84	--	14.95
Satılmaya hazır finansal varlıklar	--	--	--	18.97
Verilen Krediler	6.17	5.37	--	20.24
Vadeye Kadar Elde Tut. Men.Değ.	--	--	--	--
<b>Yükümlülükler</b>				
Bankalararası Mevduat	2.08	3.63	--	15.38
Diğer Mevduat	1.94	2.89	--	14.96
Para Piyasalarına Borçlar	--	--	--	14.50
Muhtelif Borçlar	--	--	--	--
İhraç Edilen Menkul Değerler	--	--	--	--
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	2.60	2.83	--	14.50

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**VI. Likidite riskine ilişkin açıklamalar**

Likidite riski, likiditenin azaldığı durumlarda ortaya çıkan risk vektörüdür. Ödemelerin vadesinde yapılamaması, piyasada pozisyonları kapatmak için fiyat bulunamaması, toplam barındırılan pozisyonun toplam piyasa pozisyonunun büyük bir kısmını oluşturması ve bu yüzden piyasada fiyatların daha çabuk değişmesi (düşmesi) likidite riskini oluşturan faktörlerden bazılarıdır.

Bu açıklamalara istinaden Banka'nın nakit durumunun incelenmesi, hem kısa vadeli olarak nakit akışı mantığında, hem de orta ve uzun vadede GAP analizi yoluyla incelenmekte, uyumsuzluklar giderilmeye çalışılmaktadır.

Faiz oranı riski altında bahsedilen PV01 analizi kapsamında, vade uyumsuzluğunu arttıran bir pozisyon, aynı vadeye gelen ters bir pozisyon ile azaltılmakta olup bu yolla belli bir vadede likidite problemi yaratabilecek pozisyonlar sınırlandırılmakta ve ters pozisyon alımı ile azaltılmaya çalışılmaktadır.

**Aktif ve pasif kalemlerin kalan vadelerine göre gösterimi:**

<b>Cari Dönem</b>	<b>Vadesiz 1 Aya Kadar</b>	<b>1-3 Ay</b>	<b>3-6 Ay</b>	<b>6-12 Ay</b>	<b>1 Yıl ve Üzeri</b>	<b>Dağıtılamayan (*)</b>	<b>Toplam</b>	
<b>Varlıklar</b>								
Nakit Değerler (Kasa, Efektif Deposu, Yoldaki Paralar, Satın Alınan Çekler) ve TCMB	369	26,472	--	--	--	--	--	<b>26,841</b>
Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar	9,941	19,280	7,607	13,579	--	--	--	<b>50,407</b>
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Menkul Değer.	--	6,362	14,137	6,726	918	114,957	--	<b>143,100</b>
Para Piyasalarından Alacaklar	--	--	--	--	--	--	--	<b>--</b>
Satılmaya Hazır Menkul Değerler	--	--	--	13,177	97,368	192,679	--	<b>303,224</b>
Verilen Krediler	97	41,456	12,306	866	23,641	79,629	2,627	<b>160,622</b>
Vadeye Kadar Elde Tutulacak M.D.	--	--	--	--	--	--	--	<b>--</b>
Diğer Varlıklar	1,227	3,989	403	396	555	159	25,991	<b>32,720</b>
<b>Toplam Varlıklar</b>	<b>11,634</b>	<b>97,559</b>	<b>34,453</b>	<b>34,744</b>	<b>122,482</b>	<b>387,424</b>	<b>31,470</b>	<b>716,914</b>
<b>Yükümlülükler</b>								
Bankalararası Mevduat	16,017	186,372	--	--	--	--	--	<b>202,389</b>
Diğer Mevduat	67,823	147,103	--	--	--	--	--	<b>214,926</b>
Diğer Mali Kuruluşlar, Sağl. Fonlar	2	75,430	--	--	--	28,268	--	<b>103,700</b>
Para Piyasalarına Borçlar	--	15,022	--	--	--	--	--	<b>15,022</b>
İhraç Edilen Menkul Değerler	--	--	--	--	--	--	--	<b>--</b>
Muhtelif Borçlar	--	--	--	--	--	--	7,277	<b>7,277</b>
Diğer Yükümlülükler	--	12,304	4,871	3,276	3,797	993	148,359	<b>173,600</b>
<b>Toplam Yükümlülükler</b>	<b>83,842</b>	<b>436,231</b>	<b>4,871</b>	<b>3,276</b>	<b>3,797</b>	<b>29,201</b>	<b>155,636</b>	<b>716,914</b>
<b>Net Likidite Açığı</b>	<b>(72,208)</b>	<b>(338,672)</b>	<b>29,582</b>	<b>31,468</b>	<b>118,685</b>	<b>358,163</b>	<b>(127,018)</b>	<b>--</b>
<b>Önceki Dönem</b>								
Toplam Aktifler	9,745	434,906	33,293	35,074	13,080	288,831	19,457	<b>834,386</b>
Toplam Yükümlülükler	54,833	579,104	21,585	3,206	2,404	27,531	145,723	<b>834,386</b>
<b>Net Likidite Açığı</b>	<b>(45,088)</b>	<b>(144,198)</b>	<b>11,708</b>	<b>31,868</b>	<b>10,676</b>	<b>261,300</b>	<b>(126,266)</b>	<b>--</b>

(\*) Bilançoju oluşturan aktif hesaplardan sabit kıymetler, iştirak ve bağlı ortaklıklar, ayniyat mevcudu ve peşin ödenmiş giderler gibi bankacılık faaliyetinin sürdürülmesi için gereksinim duyulan, kısa zamanda nakde dönüşme şansı bulunmayan diğer aktif nitelikli hesaplar buraya kaydedilir.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**VII. Finansal varlık ve borçların gerçeğe uygun değeri ile gösterilmesine ilişkin açıklamalar**

Aşağıdaki tablo, Banka'nın mali tablolarında gerçeğe uygun değeri ile gösterilmeyen finansal varlık ve borçların defter değeri ile gerçeğe uygun değerini gösterir.

	Defter Değeri		Rayiç Değer	
	Cari Dönem	Önceki Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem
<b>Finansal Varlıklar</b>	<b>511,626</b>	<b>675,741</b>	<b>511,626</b>	<b>675,741</b>
Bankalar ve Diğer Mali Kuruluşlardan Alacaklar	50,407	403,021	50,407	403,021
Satılmaya Hazır Menkul Değerler	303,224	175,602	303,224	175,602
Verilen Krediler	157,995	97,118	157,995	97,118
<b>Finansal Yükümlülükler</b>	<b>528,292</b>	<b>632,071</b>	<b>528,292</b>	<b>632,071</b>
Bankalar Mevduatı	202,389	488,346	202,389	488,346
Diğer Mevduat	214,926	91,608	214,926	91,608
Diğer Mali Kuruluşlardan Sağlanan Fonlar	103,700	49,609	103,700	49,609
Muhtelif Borçlar	7,277	2,508	7,277	2,508

**VIII. Başkalarının nam ve hesabına yapılan işlemler, inanca dayalı işlemlere ilişkin açıklamalar**

**1. Banka'nın başkalarının nam ve hesabına alım, satım, saklama, yönetim ve danışmanlık hizmetleri verip vermediği**

Banka müşteri hesabına ihaleden alım işlemleri yapılmakta ve saklama hizmeti verilmektedir.

**2. İnanca dayalı işlem sözleşmeleri kapsamında diğer finansal kurumlarla yapılan işlemlerin, bu kapsamda doğrudan verilen finansal hizmetlerin bulunup bulunmadığı, bu tür hizmetlerin bankanın mali durumunu önemli ölçüde etkilemesi olasılığının bulunup bulunmadığı**

İnanca dayalı işlem sözleşmeleri bulunmamaktadır.

BEŞİNCİ BÖLÜM

KONSOLİDE OLMAYAN MALİ TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR

I. Bilançonun aktif hesaplarına ilişkin açıklama ve dipnotlar

1. Nakit değerler ve TCMB'ye ilişkin bilgiler

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Kasa/Efektif	49	235	57	175
TCMB	5,719	20,793	20,853	7,832
Diğer	--	45	--	56
<b>Toplam</b>	<b>5,768</b>	<b>21,073</b>	<b>20,910</b>	<b>8,063</b>

1.1 T.C. Merkez Bankası hesabına ilişkin bilgiler:

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Vadesiz Serbest Hesap	8	32	10	2,151
Vadeli Serbest Hesap	--	--	--	--
Vadeli Serbest Olmayan Hesap	--	--	--	--
Zorunlu Karşılıklar	5,711	20,761	20,843	5,681
<b>Toplam</b>	<b>5,719</b>	<b>20,793</b>	<b>20,853</b>	<b>7,832</b>

TCMB'nin 2005/1 Sayılı "Zorunlu Karşılıklar Hakkında Tebliği"ne göre Türkiye'de faaliyet gösteren bankalar; Türk parası yükümlülükleri için YTL cinsinden %6 oranında, yabancı para yükümlülükleri için USD veya Avro döviz cinsinden olmak üzere %11 oranında TCMB' nezdinde zorunlu karşılık tesis etmektedirler. TCMB zorunlu karşılıklar üzerinden üçer aylık dönemler itibariyle faiz ödemesi yapmaktadır. 31/12/2006 tarihi itibariyle verilen faiz oranları YTL ve yabancı para için sırasıyla %13.12 ve %2.515 (Avro)- %1.73'dür (USD).

2. Gerçeğe uygun değer farkı kar/zarara yansıtılan finansal varlıklara ilişkin ilave bilgiler:

2.1 Teminata verilen/bloke edilen alım-satım amaçlı finansal varlıklara ilişkin bilgiler

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Hisse Senetleri	--	--	--	--
Bono, Tahvil ve Benzeri Men. Değ.	114,845	--	84,969	--
Diğer	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>114,845</b>	<b>--</b>	<b>84,969</b>	<b>--</b>

Bilanço tarihleri itibarıyla teminat olarak verilen Alım-satım amaçlı finansal varlıklar, T.C. Merkez Bankası A.Ş. ve İMKB Takas ve Saklama Bankası A.Ş.'ye, bankalararası para piyasası, döviz piyasası ve diğer işlemler için verilen teminatlardan oluşmaktadır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ  
31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

2.2 Repo işlemlerine konu olan alım satım amaçlı finansal varlıklar

Yoktur.

2.3 Alım satım amaçlı türev finansal varlıklara ilişkin pozitif farklar tablosu

Alım Satım Amaçlı Türev Finansal Varlıklar	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Vadeli İşlemler	--	17,067	--	5,903
Swap İşlemleri	--	11,012	--	4,944
Futures İşlemleri	--	--	--	--
Opsiyonlar	--	--	--	--
Diğer	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	--	<b>28,079</b>	--	<b>10,847</b>

3. Bankalar ve diğer mali kuruluşlara ilişkin bilgiler

3.1 Bankalar ve diğer mali kuruluşlara ilişkin bilgiler

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Bankalar	40,470	9,937	146,588	256,433
Yurtiçi	5,008	--	21,024	--
Yurtdışı	14,022	9,351	--	332
Yurtdışı Merkez ve Şubeler	21,440	586	125,564	256,101
Diğer Mali Kuruluşlar	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>40,470</b>	<b>9,937</b>	<b>146,588</b>	<b>256,433</b>

3.2 Yurtdışı bankalar hesabına ilişkin bilgiler

	Serbest Tutar		Serbest Olmayan Tutar	
	Cari Dönem	Önceki Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem
AB Ülkeleri	45,018	376,932	--	--
ABD, Kanada	43	4,821	--	--
OECD Ülkeleri*	338	244	--	--
Kıyı Bankacılığı Bölgeleri	--	--	--	--
Diğer	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>45,399</b>	<b>381,997</b>	--	--

4. Satılmaya hazır finansal varlıklara ilişkin bilgiler

4.1 Satılmaya hazır finansal varlıkların başlıca türleri

Satılmaya hazır menkul değerler borçlanma senetlerinden oluşmaktadır.



**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**4.2 Teminat olarak gösterilen satılmaya hazır finansal varlıkların özellikleri ve defter değeri**

Teminat olarak gösterilen satılmaya hazır finansal varlıklar devlet tahvili olup defter değeri 288,142 YTL (31 Aralık 2005: 169,731 YTL) olup 11,947 YTL faiz reeskontu bulunmaktadır. (31 Aralık 2005: 5,787).

**4.3 Teminata verilen/bloke edilen satılmaya hazır finansal varlıklara ilişkin bilgiler**

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Hisse Senetleri	--	--	--	--
Bono, Tahvil ve Benzeri Men. Değ.	300,089	--	175,602	--
Diğer	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>300,089</b>	<b>--</b>	<b>175,602</b>	<b>--</b>

**4.4 Repo işlemlerine konu olan satılmaya hazır finansal varlıklar**

Yoktur

**4.5 Satılmaya hazır finansal varlıklara ilişkin bilgiler**

	Cari Dönem	Önceki Dönem
<b>Borçlanma Senetleri</b>	<b>304,335</b>	<b>175,602</b>
Borsada İşlem Gören	304,335	175,602
Borsada İşlem Görmeyen	--	--
<b>Hisse Senetleri</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
Borsada İşlem Gören	--	--
Borsada İşlem Görmeyen	--	--
<b>Değer Azalma Karşılığı (-)</b>	<b>1,111</b>	<b>--</b>
<b>Toplam</b>	<b>303,224</b>	<b>175,602</b>

**5. Kredilere ilişkin açıklamalar**

**5.1 Banka'nın ortaklarına ve mensuplarına verilen her çeşit kredi veya avansın bakiyesine ilişkin bilgiler**

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	Nakdi	Gayrinakdi	Nakdi	Gayrinakdi
<b>Banka Ortaklarına Verilen Doğrudan Krediler</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
Tüzel Kişi Ortaklara Verilen Krediler	--	--	--	--
Gerçek Kişi Ortaklara Verilen Krediler	--	--	--	--
<b>Banka Ortaklarına Verilen Dolaylı Krediler</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>Banka Mensuplarına Verilen Krediler</b>	<b>672</b>	<b>--</b>	<b>619</b>	<b>--</b>
<b>Toplam</b>	<b>672</b>	<b>--</b>	<b>619</b>	<b>--</b>

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**5.2 Birinci ve ikinci grup krediler, diğer alacaklar ile yeniden yapılandırılan ya da yeni bir itfa planına bağlanan krediler ve diğer alacaklara ilişkin bilgiler**

	Standart Nitelikli Krediler ve Diğer Alacaklar		Yakın İzlemedeki Krediler ve Diğer Alacaklar	
	Krediler ve Diğer Alacaklar	Yeniden Yapılandırılan ya da Yeni Bir İtfa Planına Bağlananlar	Krediler ve Diğer Alacaklar	Yeniden Yapılandırılan ya da Yeni Bir İtfa Planına Bağlananlar
<b>Nakdi Krediler</b>				
<b>İhtisas Dışı Krediler</b>	<b>157,995</b>	--	--	--
İskonto ve İştirak Senetleri	--	--	--	--
İhracat Kredileri	31,726	--	--	--
İthalat Kredileri	--	--	--	--
Mali Kesime Verilen Krediler	46,591	--	--	--
Yurtdışı Krediler	41,901	--	--	--
Tüketici Kredileri	--	--	--	--
Kredi Kartları	--	--	--	--
Kıymetli Maden Kredisi	--	--	--	--
Diğer	37,777	--	--	--
<b>İhtisas Kredileri</b>	--	--	--	--
<b>Diğer Alacaklar</b>	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>157,995</b>	--	--	--

**5.3 Vade yapısına göre nakdi kredilerin dağılımı**

	Standart Nitelikli Krediler ve Diğer Alacaklar		Yakın İzlemedeki Krediler ve Diğer Alacaklar	
	Krediler ve Diğer Alacaklar	Yeniden Yapılandırılan ya da Yeni Bir İtfa Planına Bağlananlar	Krediler ve Diğer Alacaklar	Yeniden Yapılandırılan ya da Yeni Bir İtfa Planına Bağlananlar
<b>Kısa Vadeli Krediler ve Diğer Alacaklar</b>	<b>78,366</b>	--	--	--
İhtisas Dışı Krediler	78,366	--	--	--
İhtisas Kredileri	--	--	--	--
Diğer Alacaklar	--	--	--	--
<b>Orta ve Uzun Vadeli Krediler ve Diğer Alacaklar</b>	<b>79,629</b>	--	--	--
İhtisas Dışı Krediler	79,629	--	--	--
İhtisas Kredileri	--	--	--	--
Diğer Alacaklar	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>157,995</b>	--	--	--

**5.4 Tüketici kredileri, bireysel kredi kartları ve personel kredi kartlarına ilişkin bilgiler**

672 YTL (31 Aralık 2005: 619 YTL) tutarında personel kredisi bulunmaktadır.

**5.5 Taksitli ticari krediler ve kurumsal kredi kartlarına ilişkin bilgiler**

Yoktur.

**5.6 Kredilerin kullanıcılara göre dağılımı**

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Kamu	--	--
Özel	157,995	97,118
<b>Toplam</b>	<b>157,995</b>	<b>97,118</b>

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**5.7 Yurtiçi ve yurtdışı kredilerin dağılımı**

	<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
Yurtiçi Krediler	116,094	72,584
Yurtdışı Krediler	41,901	24,534
<b>Toplam</b>	<b>157,995</b>	<b>97,118</b>

**5.8 Bağlı ortaklık ve iştiraklere verilen krediler**

Yoktur.

**5.9 Kredilere ilişkin olarak ayrılan özel karşılıklar**

<b>Özel Karşılıklar</b>	<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
Tahsil İmkamı Sınırlı Krediler ve Diğer Alacaklar İçin Ayrılanlar	1,047	3,366
Tahsili Şüpheli Krediler ve Diğer Alacaklar İçin Ayrılanlar	--	--
Zarar Niteliğindeki Krediler ve Diğer Alacaklar İçin Ayrılanlar	21,596	20,724
<b>Toplam</b>	<b>22,643</b>	<b>24,090</b>

**5.10 Donuk alacaklara ilişkin bilgiler (Net)**

**5.10.1 Donuk alacaklardan Banka tarafından yeniden yapılandırılan ya da yeni bir itfa planına bağlanan kredi ve diğer alacaklara ilişkin bilgiler**

	<b>III. Grup</b>	<b>IV. Grup</b>	<b>V. Grup</b>
	Tahsil İmkamı Sınırlı Krediler ve Diğer Alacaklar	Tahsili Şüpheli Krediler ve Diğer Alacaklar	Zarar Niteliğindeki Krediler ve Diğer Alacaklar
<b>Cari Dönem</b>	<b>1,047</b>	--	--
(Özel Karşılıklardan Önceki Brüt Tutarlar)			
Yeniden Yapılandırılan Krediler ve Diğer Alacaklar	--	--	--
Yeni Bir İtfa Planına Bağlanan Krediler ve Diğer Alacaklar	1,047	--	--
<b>Önceki Dönem</b>	<b>2,437</b>	--	--
(Özel Karşılıklardan Önceki Brüt Tutarlar)			
Yeniden Yapılandırılan Krediler ve Diğer Alacaklar	--	--	--
Yeni Bir İtfa Planına Bağlanan Krediler ve Diğer Alacaklar	2,437	--	--

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**5.10.2 Toplam donuk alacak hareketlerine ilişkin bilgiler**

	<b>III. Grup</b>	<b>IV. Grup</b>	<b>V. Grup</b>
	Tahsil İmkani Sınırlı Krediler ve Diğer Alacaklar	Tahsili Şüpheli Krediler ve Diğer Alacaklar	Zarar Niteliğindeki Krediler ve Diğer Alacaklar
<b>Önceki Dönem Sonu Bakiyesi</b>	<b>3,366</b>	--	<b>23,352</b>
Dönem İçinde İntikal (+)	--	--	46
Diğer Donuk Alacak Hesaplarından Giriş (+)	--	--	932
Diğer Donuk Alacak Hesaplarına Çıkış(-)	932	--	--
Dönem İçinde Tahsilat (-)	1,387	--	25
Aktiften Silinen (-)	--	--	82
<b>Dönem Sonu Bakiyesi</b>	<b>1,047</b>	--	<b>24,223</b>
Özel Karşılık (-)	1,047	--	21,596
<b>Bilançodaki Net Bakiyesi</b>	--	--	<b>2,627</b>

**5.10.3 Yabancı para olarak kullanılan kredilerden kaynaklanan donuk alacaklara ilişkin bilgiler**

	<b>III. Grup</b>	<b>IV. Grup</b>	<b>V. Grup</b>
	Tahsil İmkani Sınırlı Krediler ve Diğer Alacaklar	Tahsili Şüpheli Krediler ve Diğer Alacaklar	Zarar Niteliğindeki Krediler ve Diğer Alacaklar
<b>Cari Dönem</b>			
Dönem Sonu Bakiyesi	--	--	--
Özel Karşılık (-)	--	--	--
<b>Bilançodaki Net Bakiyesi</b>	--	--	--
<b>Önceki Dönem</b>			
Dönem Sonu Bakiyesi	--	--	--
Özel Karşılık (-)	--	--	--
<b>Bilançodaki Net Bakiyesi</b>	--	--	--

**5.11 Zarar niteliğindeki krediler ve diğer alacaklar için tasfiye politikasının ana hatları**

Zarar niteliğindeki krediler için öncelikle Banka ve firma olarak anlaşma zemini aranmakta, bu yollar tükendikten ve takipten sonuç alınmaması halinde, yasal mevzuat çerçevesinde yapılması gereken tüm işlemler yapılmaktadır. Bu işlemler firmaların rehin açığı belgesi veya aciz vesikasına bağlanmasına kadar sürmektedir.

Dönem içinde ayrılan karşılıklar ilgili dönemin gelir tablosuna yansıtılmaktadır. Tahsili mümkün olmayan alacaklar bütün yasal işlemler tamamlandıktan sonra Vergi Usul Kanunu gerekleri yerine getirilerek kayıtlardan silinmektedir.

**6. Vadeye kadar elde tutulacak yatırımlara ilişkin bilgiler**

Yoktur.

**7. İştiraklere ilişkin bilgiler**

Yoktur.

**8. Bağlı ortaklıklara ilişkin bilgiler**

Yoktur.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ  
31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

9. **Birlikte kontrol edilen ortaklıklara ilişkin bilgiler**

Banka'nın birlikte kontrol edilen ortaklığı bulunmamaktadır.

10. **Kiralama işlemlerinden alacaklara ilişkin bilgiler**

Yoktur.

11. **Riskten korunma amaçlı türev finansal araçlara ilişkin açıklamalar**

Yoktur.

12. **Maddi duran varlıklara ilişkin bilgiler**

	Gayrimenkul**	Finansal Kiralama İle Edinilen MDV	Araçlar	Diğer MDV	Toplam
<b>Önceki Dönem Sonu</b>					
<i>Maliyet</i>	23,266	4,373	56	6,660	34,3
<i>Birikmiş Amortisman(-)</i>	3,051	3,820	56	5,657	12,5
<b>Net Defter Değeri</b>	<b>20,215</b>	<b>553</b>	--	<b>1,003</b>	<b>21,7</b>
<b>Cari Dönem Sonu:</b>					
<b><i>Dönem Başı Maliyet Değeri</i></b>	<b>23,266</b>	<b>4,373</b>	<b>56</b>	<b>6,660</b>	<b>34,3</b>
<i>Girişler</i>	148	104	--	356	<b>608</b>
<i>Elden Çıkarılanlar(-)</i>	--	--	(56)	(480)	<b>(536)</b>
<i>Değer Düşüşü(*)</i>	4,923	--	--	--	<b>4,923</b>
<b><i>Kapanış Maliyet Değeri</i></b>	<b>28,337</b>	<b>4,477</b>	--	<b>6,536</b>	<b>39,350</b>
<i>Elden Çıkarılanlar(-)</i>	--	--	(56)	(473)	<b>(529)</b>
<i>Amortisman Bedeli (-)</i>	717	383	--	591	<b>1,691</b>
<b><i>Dönem Sonu Birikmiş Amortisman (-)</i></b>	<b>3,768</b>	<b>4,203</b>	--	<b>5,775</b>	<b>13,746</b>
<b><i>Kapanış Net Defter Değeri</i></b>	<b>24,569</b>	<b>274</b>	--	<b>761</b>	<b>25,604</b>

(\*) Bakiye, 2006 yılında bir önceki yıla göre değer düşüklüğünün azalması sonucu gelir yazılan tutarı ifade etmektedir.

\*\*31 Aralık 2006 itibarıyla 10,720 YTL tutarındaki kısmi faaliyet kiralamasına konu olan kısımdır.

12.1 **Münferit bir varlık için cari dönemde kaydedilmiş veya iptal edilmiş değer azalışının tutarı mali tabloların bütünü açısından önem teşkil etmekteyse**

12.1.1 **Değer azalışının kaydedilmesine veya iptal edilmesine yol açan olaylar ve şartları**

Banka'ya ait, İstanbul İli Beşiktaş İlçesi Bedel mahallesi Tamburi Ali Efendi Sokak No:13, Etiler adresinde bulunan gayrimenkule Pamir ve Soyuer Gayrimenkul Danışmanlık A.Ş. tarafından 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla 17,394,837 ABD\$ karşılığı 24,569 YTL (31 Aralık 2005 14,980,052 ABD\$ karşılığı 20,215 YTL - tarihsel değer) rayiç değer tespiti yapılmıştır.

12.1.2 **Mali tablolarda kaydedilen veya iptal edilen değer azalışının tutarı**

Mali tablolarda kaydedilen değer azalışlarının toplam tutarı 7,604 YTL olup, yukarıda yer alan tabloda da yansıtıldığı üzere cari dönemde kaydedilen değer azalışı iptali 4,923 YTL'dir.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ  
31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

12.2 *Cari dönemde kaydedilmiş veya iptal edilmiş olan ve her biri veya bazıları mali tabloların bütünü açısından önemli olmamakla birlikte toplamı mali tabloların bütünü açısından önemli olan değer düşüklükleri için ilgili varlık grupları itibarıyla ayrılan veya iptal edilen değer azalışı tutarları ile bunlara neden olan olay ve şartlar*

Yoktur.

13. **Maddi olmayan duran varlıklara ilişkin açıklamalar**

13.1 *Dönem başı ve dönem sonundaki brüt defter değeri ile birikmiş amortisman tutarları*

	Dönem Başı		Dönem Sonu	
	Brüt Defter Değeri	Birikmiş Amortisman Tutarı	Brüt Defter Değeri	Birikmiş Amortisman Tutarı
Maddi olmayan duran Varlıklar	7,225	6,915	7,030	6,724

13.2 *Dönem başı ve dönem sonu arasında aşağıda belirtilen bilgileri içeren hareket tablosu*

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Dönem Başı	306	432
Bünyede Dahili Olarak Oluşturulan Tutarlar	--	--
Birleşme, Devir ve İktisaplardan Kaynaklanan İlaveler	195	99
Kullanım Dışı Bırakılanlar ve Satışlar	--	--
Değer Artışı veya Düşüşü Nedeniyle Değerleme Fonuna Kaydedilen Tutarlar	--	--
Gelir Tablosuna Kaydedilmiş Olan Değer Azalışları	--	--
Gelir Tablosundan İptal Edilen Değer Azalışları	--	--
Amortisman Gideri (-)	191	225
Yurtdışı İştiraklerden Kaynaklanan Net Kur Farkları	--	--
Defter Değerinde Meydana Gelen Diğer Değişiklikler	--	--
Dönem Sonu	310	306

13.3 *Finansal tabloların bütünü açısından önem arz eden bir maddi olmayan duran varlık bulunması durumunda, bunun defter değeri, tanımı ve kalan amortisman süresi*

Yoktur.

13.4 *Varsa devlet teşvikleri kapsamında edinilen ve ilk muhasebeleştirmede rayiç değeri ile kaydedilmiş olan maddi olmayan duran varlıklar için aşağıdaki tabloda yer alan hususlara ilişkin bilgiler*

Yoktur.

13.5 *Devlet teşvikleri kapsamında edinilen ve ilk muhasebeleştirmede rayiç değer ile kaydedilmiş olan maddi olmayan duran varlıklar ilk kayıt tarihinden sonraki değerlemelerinin hangi yöntemle yapıldığı*

Yoktur.

13.6 *Kullanımında herhangi bir kısıtlama bulunan veya rehnedilen maddi olmayan duran varlıkların defter değeri*

Yoktur.

13.7 *Maddi olmayan duran varlık edinimi için verilmiş olan taahhütlerin tutarı*

Yoktur.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**13.8 Yeniden değerlendirilen maddi olmayan duran varlıklar için varlık türü bazında aşağıdaki açıklamalar**

Yoktur.

**13.9 Varsa, dönem içinde gider kaydedilen araştırma geliştirme giderlerinin toplam tutarı**

Yoktur.

**13.10 Finansal tabloları konsolide edilen ortaklıklardan dolayı ortaya çıkan, ortaklık bazında, pozitif veya negatif konsolidasyon şerefyesi**

Yoktur.

**14. Ertelenmiş vergi aktifine ilişkin bilgiler**

**14.1 İndirilebilir geçici farklar, mali zarar ve vergi indirim ve istisnaları itibarıyla bilançoya yansıtılan ertelenmiş vergi aktifi**

Banka 31 Aralık 2006 itibarıyla 3,552 YTL tutarında ertelenmiş vergi varlığı hesaplamış olup, söz konusu değere bilanço tarihi itibarıyla hesaplanan indirilebilir geçici farklar ile vergiye tabi geçici farkların netleştirilmesi sonucunda ulaşılmıştır.

Banka'nın, 31 Aralık 2006 itibarıyla mali zarar veya vergi indirim ve istisnaları üzerinden hesapladığı 2,853 YTL ertelenmiş vergi varlığı bulunmakla beraber, bilançosunda yer alan varlık veya yükümlülüklerin defter değeri ile vergi mevzuatı uyarınca belirlenen vergiye esas değeri arasında ortaya çıkan ve sonraki dönemlerde mali kar/zararın hesabında dikkate alınacak tutarları üzerinden hesapladığı 2,181 YTL tutarındaki ertelenmiş vergi varlığı ile 1,482 YTL tutarındaki ertelenmiş vergi borcu netleştirilmek suretiyle kayıtlara yansıtılmıştır.

Ertelenmiş verginin konusu olan varlıkların defter değeri ile vergiye esas değeri arasında ortaya çıkan farkların özkaynaklar hesap grubuyla ilişkili olması halinde ise ertelenmiş vergi varlığı veya borcu bu grupta yer alan ilgili hesaplarla netleştirilmiştir.

**14.2 Önceki dönemlerde üzerinden ertelenmiş vergi aktifi hesaplanmamış ve bilançoya yansıtılmamış indirilebilir geçici farklar ile varsa bunların geçerliliklerinin son bulunduğu tarih, mali zararlar ve vergi indirim ve istisnalar**

Yoktur.

**14.3 Ertelenmiş vergiler için ayrılan değer düşüş karşılıklarının iptal edilmesinden kaynaklanan ertelenmiş vergi aktifleri**

Yoktur.

**15. Satış amaçlı elde tutulan duran varlıklara ilişkin açıklamalar**

Yoktur.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ  
31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

16. Diğer aktiflere ilişkin bilgiler

16.1 Peşin ödenen gider, vergi ve benzeri işlemlere ilişkin bilgiler

	Cari Dönem	Önceki Dönem
<b>Aracılık Komisyonu Reeskontu</b>	2,441	5,356
Peşin ödenen diğer giderler	705	444
<b>Muhtelif Alacaklar</b>	77	69
Peşin ödenen sigortalar	30	147
Diğer	1	--
<b>Toplam</b>	<b>3,254</b>	<b>6,016</b>

16.2 Bilançonun diğer aktifler kalemi bilanço dışı taahhütler hariç bilanço toplamının %10'unu aşmamaktadır.



**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**II. Bilançonun pasif hesaplarına ilişkin açıklama ve dipnotlar**

**1. Mevduatın vade yapısına ilişkin bilgiler**

*Cari dönem*

	Vadesiz	7 Gün İhbarlı	1Aya Kadar	1-3 Ay	3-6 Ay	6 Ay-1 Yıl	1 Yıl ve Üstü
<b>Tasarruf Mevduatı</b>	7	--	191	--	--	--	--
<b>Döviz Tevdiat Hesabı</b>	62,851	--	92,949	--	--	--	--
Yurt içinde Yer. K.	59,062	--	87,996	--	--	--	--
Yurtdışında Yer.K	3,789	--	4,953	--	--	--	--
<b>Resmi Kur. Mevduatı</b>	--	--	--	--	--	--	--
<b>Tic. Kur. Mevduatı</b>	4,901	--	53,965	--	--	--	--
<b>Diğ. Kur. Mevduatı</b>	64	--	--	--	--	--	--
<b>Kıymetli Maden DH</b>	--	--	--	--	--	--	--
<b>Bankalararası Mevduat</b>	16,017	--	186,370	--	--	--	--
TC Merkez B.	--	--	--	--	--	--	--
Yurtiçi Bankalar	--	--	186,370	--	--	--	--
Yurtdışı Bankalar	16,017	--	--	--	--	--	--
Özel Finans K.	--	--	--	--	--	--	--
Diğer	--	--	--	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>83,840</b>	--	<b>333,475</b>	--	--	--	--

*Önceki dönem*

	Vadesiz	7 Gün İhbarlı	1Aya Kadar	1-3 Ay	3-6 Ay	6 Ay-1 Yıl	1 Yıl ve Üstü
<b>Tasarruf Mevduatı</b>	32	--	122	--	--	--	--
<b>Döviz Tevdiat Hesabı</b>	19,931	--	27,367	--	--	--	--
Yurt içinde Yer. K.	18,854	--	25,779	--	--	--	--
Yurtdışında Yer.K	1,077	--	1,588	--	--	--	--
<b>Resmi Kur. Mevduatı</b>	--	--	--	--	--	--	--
<b>Tic. Kur. Mevduatı</b>	7,768	--	36,381	--	--	--	--
<b>Diğ. Kur. Mevduatı</b>	7	--	--	--	--	--	--
<b>Kıymetli Maden DH</b>	--	--	--	--	--	--	--
<b>Bankalararası Mevduat</b>	27,046	--	461,300	--	--	--	--
TC Merkez B.	--	--	--	--	--	--	--
Yurtiçi Bankalar	--	--	461,300	--	--	--	--
Yurtdışı Bankalar	27,046	--	--	--	--	--	--
Özel Finans K.	--	--	--	--	--	--	--
Diğer	--	--	--	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>54,784</b>	--	<b>525,170</b>	--	--	--	--

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**1.1 Mevduat sigortası kapsamında bulunan ve mevduat sigortası limitini aşan tasarruf mevduatına ilişkin bilgiler**

	Mevduat Sigortası Kapsamında Bulunan		Mevduat Sigortası Limitini Aşan	
	Cari Dönem	Önceki Dönem	Cari Dönem	Önceki Dönem
Tasarruf Mevduatı	125	111	73	43
Tasarruf Mevduatı Niteliğini Haiz DTH	554	810	5,277	7,515
Tasarruf Mevduatı Niteliğini Haiz Diğ.H.	--	--	--	--
Yurtdışı Şubelerde Bulunan Yabancı Mercilerin Sigortasına Tabi Hesaplar	--	--	--	--
Kıyı Bnk.Blg. Şubelerde Bulunan Yabancı Mercilerin Sigortasına Tabi Hesaplar	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>679</b>	<b>921</b>	<b>5,350</b>	<b>7,558</b>

**1.2 Merkezi yurtdışında bulunan bankanın Türkiye'deki şubesinde bulunan tasarruf mevduatı / gerçek kişilerin ticari işlemlere konu olmayan özel cari hesapları, merkezin bulunduğu ülkede sigorta kapsamında ise bu durum açıklanmalıdır.**

Yoktur.

**1.3 Mevduat sigortası kapsamında bulunmayan tasarruf mevduatı**

Yoktur.

**2. Alım satım amaçlı türev finansal borçlara ilişkin bilgiler**

**2.1 Alım satım amaçlı türev finansal borçlara ilişkin negatif farklar tablosu**

Alım Satım Amaçlı Türev Finansal Borçlar	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Vadeli İşlemler	--	6,603	--	9,659
Swap İşlemleri	--	14,375	--	6,411
Futures İşlemleri	--	--	--	--
Opsiyonlar	--	--	--	--
Diğer	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>--</b>	<b>20,978</b>	<b>--</b>	<b>16,070</b>

**3. Bankalar ve diğer mali kuruluşlara ilişkin bilgiler**

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
T.C. Merkez Bankası Kredileri	--	--	--	--
Yurtiçi Banka ve Kuruluşlardan	2	--	49	--
Yurtdışı Banka, Kuruluş ve Fonlardan	75,430	--	25,368	--
<b>Toplam</b>	<b>75,432</b>	<b>--</b>	<b>25,417</b>	<b>--</b>

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**3.1 Alınan kredilerin vade ayırımına göre gösterilmesi**

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Kısa Vadeli	75,432	--	25,417	--
Orta ve Uzun Vadeli	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>75,432</b>	<b>--</b>	<b>25,417</b>	<b>--</b>

**3.2 Banka'nın yükümlülüklerinin yoğunlaştığı alanlara ilişkin ilave açıklamalar**

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla Banka'nın yükümlülüklerinin %58'i (31 Aralık 2005: %69) mevduat, %11'i (31 Aralık 2005: %3) alınan krediler ve %2'si (31 Aralık 2005: %4) para piyasasından sağlanan fonlardan oluşmaktadır.

**4. Bilançonun diğer yabancı kaynaklar kalemi, bilanço dışı taahhütler hariç bilanço toplamının %10'u aşıyorsa, bunların en az %20'sini oluşturan alt hesapların isim ve tutarları**

Bilançonun diğer yabancı kaynaklar kalemi, bilanço dışı taahhütler hariç bilanço toplamının %10'unu aşmamaktadır.

**5. Finansal kiralama sözleşmelerinde kira taksitlerinin belirlenmesinde kullanılan kriterler, yenileme ve satın alma opsiyonları ile sözleşmede yer alan kısıtlamalar hususlarında bankaya önemli yükümlülükler getiren hükümlerle ilgili genel açıklamalar**

Finansal kiralama sözleşmelerinin vadeleri çoğunlukla 4 yıldır. Yapılan kira sözleşmelerinde, faiz oranı ve Banka'nın nakit akışı gözönüne alınan kriterlerdir. Kiralama sözleşmelerinde Banka'ya önemli yükümlülükler getiren hükümler bulunmamaktadır. Cari dönemde yapılan sözleşme değişikliği bulunmamaktadır.

**5.1 Sözleşme değişikliklerine ve bu değişikliklerin bankaya getirdiği yeni yükümlülüklerle ilişkin detaylı açıklama**

Cari dönemde yapılan sözleşme değişikliği bulunmamaktadır.

**5.2 Finansal kiralama işlemlerinden doğan yükümlülüklerle ilişkin açıklamalar**

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	Brüt	Net	Brüt	Net
1 Yıldan Az	110	96	308	281
1-4 Yıl Arası	233	220	--	--
4 Yıldan Fazla	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>343</b>	<b>316</b>	<b>308</b>	<b>281</b>

**5.3 Faaliyet kiralamasına ilişkin açıklama ve dipnotlar**

Banka, binek otoları için faaliyet kiralaması sözleşmeleri yapmaktadır. Kira ödemeleri büyük çoğunlukla aylık olarak yapılmakta; yıllık peşin ödenen kiralalar ise aylık olarak giderleştirilmektedir.

**5.4 Satış ve geri kiralama işlemlerinde kiracı ve kiralayanın, sözleşme koşullarını ve sözleşmenin özellikli maddelerine ilişkin açıklamalar**

Cari dönemde gerçekleşen satış ve geri kiralama işlemi bulunmamaktadır.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**6. Riskten korunma amaçlı türev finansal borçlara ilişkin bilgiler**

Yoktur.

**7. Karşılıklara ilişkin açıklamalar**

**7.1 Genel karşılıklara ilişkin bilgiler**

	<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
I. Grup Kredi ve Alacaklar İçin Ayrılanlar	1,178	2,599
II. Grup Kredi ve Alacaklar İçin Ayrılanlar	--	--
Gayrinakdi Krediler İçin Ayrılanlar	433	274
Diğer	--	--
<b>Toplam</b>	<b>1,611</b>	<b>2,873</b>

**7.2 Çalışan hakları karşılığına ilişkin yükümlülükler**

Türk İş Kanunu'na göre, Banka bir senesini doldurmuş olan ve zorunlu sebeplerden dolayı ilişkisi kesilen veya emekli olan, 25 hizmet yılını (kadınlarda 20) dolduran ve emeklilik hakkı kazanan (kadınlar için 58 yaşında, erkekler için 60 yaşında), askere çağrılan veya vefat eden personeli için kıdem tazminatı ödemekle mükelleftir.

Ödenecek tazminat her hizmet yılı için bir aylık maaş kadardır ve bu tutar 1.857,44 YTL (31 Aralık 2005: 1.727,15 YTL) ile sınırlandırılmıştır. Kıdem tazminatı yükümlülüğü yasal olarak herhangi bir fonlamaya tabi değildir ve herhangi bir fonlama şartı bulunmamaktadır.

Kıdem tazminatı karşılığı çalışanların emekliliği halinde Banka'nın ödemesi gereken muhtemel yükümlülüğün bugünkü değeri hesaplanarak ayrılmaktadır. TMS 19 işletmenin yükümlülüklerinin hesaplanabilmesi için aktüeryel değerlendirme yöntemlerinin kullanımını gerekli kılmaktadır. Bu bağlamda, toplam yükümlülüklerin hesaplanmasında aşağıdaki aktüeryel varsayımlar kullanılmıştır.

	<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
	<b>31 Aralık 2006</b>	<b>31 Aralık 2005</b>
İskonto Oranı (%)	5,71	5,45
Emeklilik İhtimaline İlişkin Kullanılan Oran (%)	93,80	94,04

Kıdem tazminatı yükümlülüğünün bilançodaki hareketleri aşağıdaki gibidir:

	<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
	<b>31 Aralık 2006</b>	<b>31 Aralık 2005</b>
<b>Önceki Dönem Sonu Bakiyesi</b>	<b>719</b>	<b>631</b>
Yıl İçinde Ayrılan Karşılık	158	88
<b>Dönem Sonu Bakiyesi</b>	<b>877</b>	<b>719</b>

Banka'nın ayrıca 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla ayrılmış olan 1,120 YTL (31 Aralık 2005: 984 YTL) tutarında izin karşılığı bulunmaktadır.

**7.3 Dövizle endeksli krediler kur farkı karşılıkları**

Yoktur.

**7.4 Tazmin edilmemiş ve nakde dönüşmemiş gayrinakdi krediler özel karşılıkları**

Yoktur.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**7.5 Diğer karşılıklara ilişkin bilgiler**

**7.5.1 Muhtemel riskler için ayrılan serbest karşılıklara ilişkin bilgiler**

	<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
Muhtemel Riskler İçin Ayrılan Serbest Karşılıklar	271	271

**7.5.2 Diğer karşılıklar**

	<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
Ödenecek İkramiyeler	5,837	2,426
Personel Diğer Karşılıkları	1,049	155
Dava Karşılığı	717	608
Diğer Karşılıklar	206	163
<b>Toplam</b>	<b>7,809</b>	<b>3,352</b>

**8. Vergi borcuna ilişkin açıklamalar**

**8.1 Cari vergi borcuna ilişkin bilgiler**

**8.1.1 Vergi karşılığına ilişkin bilgiler**

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla kurumlar vergisinden (31 Aralık 2005:12,978 YTL)dönem içinde ödenen geçici vergiler (31 Aralık 2005: 5,908 YTL) düşüldükten sonra kalan vergi borcu (31 Aralık 2005: 7,070 YTL) yoktur.

**8.1.2 Ödenecek vergilere ilişkin bilgiler**

	<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
Ödenecek Kurumlar Vergisi	--	7,070
Ödenecek Katma Değer Vergisi	608	227
BSMV	259	206
Menkul Sermaye İradı Gelir Vergisi	153	106
Kambiyo Muameleleri Vergisi	132	131
Diğer	597	445
<b>Toplam</b>	<b>1,749</b>	<b>8,185</b>

**8.1.3 Primlere ilişkin bilgiler**

	<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
Sosyal Sigorta Primleri-Personel	2	57
Sosyal Sigorta Primleri-İşveren	83	79
Banka Sosyal Yardım Sandığı Primleri-Personel	--	--
Banka Sosyal Yardım Sandığı Primleri-İşveren	--	--
Emekli Sandığı Aidatı ve Karşılıkları-Personel	--	--
Emekli Sandığı Aidatı ve Karşılıkları-İşveren	--	--
İşsizlik Sigortası-Personel	4	4
İşsizlik Sigortası-İşveren	9	8
Diğer	--	--
<b>Toplam</b>	<b>98</b>	<b>148</b>

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**8.2** *Ertelenmiş vergi pasifine ilişkin bilgiler*

Banka'nın 31 Aralık 2006 ve 31 Aralık 2005 tarihleri itibarıyla net ertelenmiş vergi borcu bulunmamaktadır.

Net ertelenmiş vergi varlığına ilişkin detaylı bilgi Beşinci Bölüm I-14 no'lu dipnotta verilmiştir.

**9.** *Satış amaçlı duran varlıklara ilişkin borçlar hakkında bilgiler*

Yoktur.

**10.** *Sermaye benzeri kredilere ilişkin bilgiler*

Banka, 1 Ağustos 2002 tarihinde, ABN Amro Bank N.V. (Amsterdam) ile 15 milyon Euro tutarında sermaye benzeri kredi anlaşması imzalamış bulunmaktadır. Kredinin vadesi 8 Ağustos 2012, faiz oranı Euribor+%0.48'dir. Bahse konu kredi, BDDK'nın 9 Temmuz 2002 tarihli ve 8380 sayılı yazısı ile sermaye benzeri kredi olarak kabul edilmiş ve katkı sermaye hesabında dikkate alınması uygun görülmüştür.

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Yurtiçi Bankalardan	--	--	--	--
Yurtiçi Diğer Kuruluşlardan	--	--	--	--
Yurtdışı Bankalardan	--	28,268	--	24,192
Yurtdışı Diğer Kuruluşlardan	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	--	<b>28,268</b>	--	<b>24,192</b>

**11.** *Özkaynaklara ilişkin bilgiler*

**11.1** *Ödenmiş sermayenin gösterimi*

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Hisse Senedi Karşılığı	30,000	29,110
İmtiyazlı Hisse Senedi Karşılığı	--	--

Yukarıda Banka'nın ödenmiş sermayesi nominal olarak gösterilmiştir. 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla ödenmiş sermayenin enflasyona göre düzeltilmesinden kaynaklanan 65,949 YTL (31 Aralık 2005: 65,949 YTL) sermaye yedeği bulunmaktadır.

Bankacılık Düzenleme ve Denetleme Kurumu'nun 28 Nisan 2005 tarihinde yayınladığı genelge ile ödenmiş sermayenin enflasyona göre düzeltilmesinden kaynaklanan 65,949 YTL sermaye yedeği, "diğer sermaye yedekleri" yardımcı hesabına intikal ettirilmiştir.

**11.2** *Ödenmiş sermaye tutarı, bankada kayıtlı sermaye sisteminin uygulanıp uygulanmadığı hususunun açıklanması ve bu sistem uygulanıyor ise kayıtlı sermaye tavanı*

Kayıtlı sermaye sistemi uygulanmamaktadır.

**11.3** *Cari dönem içinde yapılan sermaye artırımları ve kaynakları ile artırılan sermaye payına ilişkin diğer bilgiler*

Şube Müdürler Kurulu Kararı ile göre Banka'nın sermayesi 29,110 YTL'den 30,000 YTL'ye çıkarılmıştır. Artırılan sermaye geçmiş yıl karından karşılanmıştır.

**11.4** *Cari dönem içinde yeniden değerlendirme fonlarından sermayeye ilave edilen kısma ilişkin bilgiler*

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ  
31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

Yoktur.

**11.5** *Son mali yılın ve onu takip eden ara dönemin sonuna kadar olan sermaye taahhütleri, bu taahhütlerin genel amacı ve bu taahhütler için gerekli tahmini kaynaklar*

Yoktur.

**11.6** *Banka'nın gelirleri, karlılığı ve likiditesine ilişkin geçmiş dönem göstergeleri ile bu göstergelerdeki belirsizlikler dikkate alınarak yapılacak öngörülerin, özkaynak üzerindeki tahmini etkileri*

Yoktur.

**11.7** *Sermayeyi temsil eden hisse senetlerine tanınan imtiyazlara ilişkin özet bilgiler*

Yoktur.

**12.** **Hisse senedi ihraç primleri, hisseler ve sermaye araçları**

Yoktur.

**13.** **Menkul değerler değer artış fonuna ilişkin bilgiler**

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
İştirakler ve Bağlı Ortaklıklardan	--	--	--	--
Satılmaya Hazır MD'den	(11,447)	--	763	--
Yapısal Pozisyona Konu Edilen MD'den	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>(11,447)</b>	<b>--</b>	<b>763</b>	<b>--</b>

**III. Nazım hesaplara ilişkin açıklama ve dipnotlar**

**1. Nazım hesaplarda yer alan yükümlülüklerle ilişkin açıklama**

**1.1** *Gayri kabili rücu nitelikteki kredi taahhütlerinin türü ve miktarı*

Banka'nın tüm bilanço dışı kredi taahhütleri gayri kabili rücu niteliğinde olup, 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla gayrinakdi kredi taahhüt tutarı 200,899 YTL (31 Aralık 2005: 219,781 YTL) tutarındadır. Bu kalemlere ait detay cari dönem nazım hesaplarında takip edilmektedir.

**1.2** *Aşağıdakiler dahil nazım hesap kalemlerinden kaynaklanan muhtemel zararların ve taahhütlerin yapısı ve tutarı*

**1.2.1** *Garantiler, banka aval ve kabulleri ve mali garanti yerine geçen teminatlar ve diğer akreditifler dahil gayrinakdi krediler*

Banka'nın 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla toplam 200,899 YTL tutarında teminat mektupları, 32,311 YTL tutarında aval ve kabulleri ve 40,616 YTL tutarında akreditiflerden kaynaklanan garanti ve kefaletleri bulunmaktadır. Ayrıca 1,783 YTL tutarında diğer garanti ve kefaletleri bulunmaktadır.

Banka'nın 31 Aralık 2005 tarihi itibarıyla toplam 219,781 YTL tutarında teminat mektupları, 22,298 YTL tutarında aval ve kabulleri ve 27,152 YTL tutarında akreditiflerden kaynaklanan garanti ve kefaletleri bulunmaktadır. Ayrıca 4,356 YTL tutarında diğer garanti ve kefaletleri bulunmaktadır.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

1.2.2 Kesin teminatlar, geçici teminatlar, kefaletler ve benzeri işlemler

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Geçici teminat mektupları	5,156	77,365
Kesin teminat mektupları	157,709	121,414
Avans teminat mektupları	23,203	11,089
Gümrüklere verilen teminat mektupları	332	325
Diğer teminat mektupları	14,499	9,588
<b>Toplam</b>	<b>200,899</b>	<b>219,781</b>

2. Gayrinakdi kredilerin toplam tutarı

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Nakit Kredi Teminine Yönelik Olarak Açılan Gayrinakdi Krediler	16,322	13,943
Bir Yıl veya Daha Az Süreli Asıl Vadeli	10,311	--
Bir Yıldan Daha Uzun Süreli Asıl Vadeli	6,011	13,943
Diğer Gayrinakdi Krediler	259,287	259,644
<b>Toplam</b>	<b>275,609</b>	<b>273,587</b>

3. Gayrinakdi krediler hesabı içinde sektör bazında risk yoğunlaşması hakkında bilgi

	Cari Dönem				Önceki Dönem			
	TP	%	YP	%	TP	%	YP	%
<b>Tarım</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
Çiftçilik ve Hayvancılık	-	-	-	-	-	-	-	-
Ormancılık	-	-	-	-	-	-	-	-
Balıkçılık	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Sanayi</b>	<b>306</b>	<b>2.40</b>	<b>34,917</b>	<b>13.28</b>	<b>300</b>	<b>5.88</b>	<b>38,397</b>	<b>14.30</b>
Madencilik ve Taşocakçılığı	-	-	-	-	-	-	-	-
İmalat Sanayi	306	2.40	34,917	13.28	300	5.88	38,397	14.30
Elektrik, Gaz, Su	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>İnşaat</b>	<b>6,018</b>	<b>47.14</b>	<b>54,647</b>	<b>20.79</b>	-	-	<b>8,970</b>	<b>3.34</b>
<b>Hizmetler</b>	<b>6,439</b>	<b>50.44</b>	<b>172,917</b>	<b>65.79</b>	<b>4,802</b>	<b>94.06</b>	<b>219,740</b>	<b>81.85</b>
Toptan ve Perakende Ticaret	305	2.39	23,357	8.89	-	-	3,755	1.40
Otel ve Lokanta Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Ulaştırma Ve Haberleşme	219	1.71	47,793	18.18	219	4.28	55,622	20.72
Mali Kuruluşlar	5,915	46.34	101,766	38.72	4,193	82.14	160,322	59.71
Gayrimenkul ve Kira. Hizm.	-	-	-	-	390	7.64	-	-
Serbest Meslek Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Eğitim Hizmetleri	-	-	-	-	-	-	-	-
Sağlık ve Sosyal Hizmetler	-	-	-	-	-	-	41	0.02
<b>Diğer</b>	<b>3</b>	<b>0.02</b>	<b>362</b>	<b>0.14</b>	<b>3</b>	<b>0.06</b>	<b>1,375</b>	<b>0.51</b>
<b>Toplam</b>	<b>12,766</b>	<b>100.00</b>	<b>262,843</b>	<b>100.00</b>	<b>5,105</b>	<b>100.00</b>	<b>268,482</b>	<b>100.00</b>



**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**4. I ve II'nci grupta sınıflandırılan gayrinakdi kredilere ilişkin bilgiler:**

	I. Grup		II. Grup	
	TP	YP	TP	YP
Teminat Mektupları	12,766	188,133	--	--
Aval ve Kabul Kredileri	--	32,311	--	--
Akreditifler	--	40,616	--	--
Cirolar	--	--	--	--
Menkul Kıymet İhracında Satın Alma Garantilerimizden	--	--	--	--
Faktoring Garantilerinden	--	--	--	--
Diğer Garanti ve Kefaletler	--	1,783	--	--
<b>Gayrinakdi Krediler</b>	<b>12,766</b>	<b>262,843</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

**5. Türev işlemlere ilişkin açıklamalar**

	Cari Dönem	Önceki Dönem
<b>Alım Satım Amaçlı İşlemlerin Türleri</b>		
Döviz ile İlgili Türev İşlemler (I)	2,588,147	1,075,944
<i>Vadeli Döviz Alım Satım İşlemleri</i>	1,428,980	561,090
<i>Swap Para Alım Satım İşlemleri</i>	1,159,167	477,538
<i>Futures Para İşlemleri</i>	--	--
<i>Para Alım Satım Opsiyonları</i>	--	37,316
Faiz ile İlgili Türev İşlemler (II)	--	--
<i>Vadeli Faiz Sözleşmesi Alım Satım İşlemleri</i>	--	--
<i>Swap Faiz Alım Satım İşlemleri</i>	--	--
<i>Faiz Alım Satım Opsiyonları</i>	--	--
<i>Futures Faiz Alım Satım İşlemleri</i>	--	--
Diğer Alım Satım Amaçlı Türev İşlemler (III)	--	--
<b>A.Toplam Alım Satım Amaçlı Türev İşlemler (I+II+III)</b>	<b>2,588,147</b>	<b>1,075,944</b>
<b>Riskten Korunma Amaçlı Türev İşlem Türleri</b>		
Rayiç Değer Değişikliği Riskinden Korunma Amaçlı	--	--
Nakit Akış Riskinden Korunma Amaçlı	--	--
YP Üzerinden Yapılan İştirak Yatırımları Riskinden Korunma Amaçlı	--	--
<b>B.Toplam Riskten Korunma Amaçlı Türev İşlemler</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>Türev İşlemler Toplamı (A+B)</b>	<b>2,588,147</b>	<b>1,075,944</b>

**6. Koşullu borçlar ve varlıklara ilişkin bilgi**

Banka avukatlarından edinilen hukuk beyanına göre 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla Banka aleyhine açılmış olan ve devam eden davaların tutarı 6,307 YTL'dir. Ayrıca, Banka tarafından açılmış olup devam eden 66,727 YTL tutarında takip davası mevcuttur.

Davalarla ilgili olarak 717 YTL karşılık finansal tablolarda mevcut olup, Banka yönetimine göre, devam eden davalar ile ilgili ayrılması gereken herhangi bir ilave karşılık bulunmamaktadır.

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ  
31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

7. Başkalarının nam ve hesabına verilen hizmetlere ilişkin açıklamalar

Banka, başkalarının nam ve hesabına alım- satım ve saklama hizmetleri vermektedir. Bu tür işlemler nazım hesaplarda takip edilmektedir.

IV. Gelir tablosuna ilişkin açıklama ve dipnotlar

1. Faiz gelirleri

1.1 Kredilerden alınan faiz gelirlerine ilişkin bilgiler

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Kısa Vadeli Kredilerden	4,178	2,646	3,729	3,141
Orta ve Uzun Vadeli Kredilerden	--	1,133	--	--
Takipteki Alacaklardan Alınan Faizler	--	--	618	--
Kaynak Kul.Destekleme Fonundan Alınan Primler	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>4,178</b>	<b>3,779</b>	<b>4,347</b>	<b>3,141</b>

1.2 Bankalardan alınan faiz gelirlerine ilişkin bilgiler

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
TC Merkez Bankasından	2	--	1	--
Yurtiçi Bankalardan	3,223	--	1,577	216
Yurtdışı Bankalardan	2,210	1,349	2,135	78
Yurtdışı Merkez ve Şubelerden	10,035	3,093	33,087	4,003
<b>Toplam</b>	<b>15,470</b>	<b>4,442</b>	<b>36,800</b>	<b>4,297</b>

1.3 Menkul değerlerden alınan faizlere ilişkin bilgiler

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
Alım Satım Amaçlı Finansal Varlıklardan	21,067	--	11,408	--
Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Finansal Varlıklardan	--	--	--	--
Satılmaya Hazır Finansal Varlıklardan	32,940	--	31,956	--
Vadeye Kadar Elde Tutulacak Yatırımlardan	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>54,007</b>	<b>--</b>	<b>43,364</b>	<b>--</b>

1.4 İştirak ve bağlı ortaklıklardan alınan faiz gelirlerine ilişkin bilgiler

Yoktur.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**2. Faiz giderleri**

**2.1 Kullanılan kredilere verilen faizlere ilişkin bilgiler**

	Cari Dönem		Önceki Dönem	
	TP	YP	TP	YP
<b>Bankalara</b>				
TC Merkez Bankasına	--	--	--	--
Yurtiçi Bankalara	--	--	89	--
Yurtdışı Bankalara	1,315	45	825	108
Yurtdışı Merkez ve Şubelere	25,421	2,478	2,846	742
Diğer Kuruluşlara	--	--	4,654	--
<b>Toplam</b>	<b>26,736</b>	<b>2,523</b>	<b>8,414</b>	<b>850</b>

**2.2 İştirakler ve bağlı ortaklıklara verilen faiz giderlerine ilişkin bilgiler**

Yoktur.

**2.3 İhraç edilen menkul kıymetlere verilen faizlere ilişkin bilgiler**

Yoktur.

**2.4 Mevduata ödenen faizin vade yapısına göre gösterimi**

Hesap Adı	Vadeli Mevduat							Toplam
	Vadesiz Mevduat	1 Aya Kadar	3 Aya Kadar	6 Aya Kadar	1 Yıla Kadar	1 yıldan Uzun	Birikimli Mevduat	
<b>Türk Parası</b>								
Bankalararası Mevduat	2	15,585	--	--	--	--	--	15,587
Tasarruf Mevduatı	--	48	--	--	--	--	--	48
Resmi Mevduat	--	--	--	--	--	--	--	--
Ticari Mevduat	--	3,002	--	--	--	--	--	3,002
Diğer Mevduat	--	--	--	--	--	--	--	--
7 Gün İhbarlı Mevduat	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>2</b>	<b>18,635</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>18,637</b>
<b>Yabancı Para</b>								
Dth	--	2,552	--	--	--	--	--	2,552
Bankalararası Mevduat	--	4,249	--	--	--	--	--	4,249
7 Gün İhbarlı Mevduat	--	--	--	--	--	--	--	--
Kıymetli Maden Depo	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>Toplam</b>	<b>--</b>	<b>6,801</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>6,801</b>
<b>Genel Toplam</b>	<b>2</b>	<b>25,436</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>25,438</b>

**3. Temettü gelirlerine ilişkin açıklamalar**

Yoktur.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**4. Ticari kar/zarara ilişkin açıklamalar**

	<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
<b>Kar</b>	<b>1,387,763</b>	<b>407,509</b>
Sermaye Piyasası İşlemleri Karı	536,988	261,087
<i>Türev Finansal İşlemlerden</i>	513,152	244,155
<i>Diğer</i>	23,836	16,932
Kambiyo İşlemlerinden Kar	850,775	146,422
<b>Zarar (-)</b>	<b>1,394,269</b>	<b>399,538</b>
Sermaye Piyasası İşlemleri Zararı	543,271	257,627
<i>Türev Finansal İşlemlerden</i>	511,512	237,032
<i>Diğer</i>	31,759	20,595
Kambiyo İşlemlerinden Zarar	850,998	141,911
<b>Net Ticari Kar/Zarar</b>	<b>(6,506)</b>	<b>7,971</b>

**5. Diğer faaliyet gelirlerine ilişkin bilgiler**

	<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
Geçmiş yıl giderleri ve takipteki kredilere ilişkin yapılan tahsilatlar ve karşılık iptalleri	8,576	5,066
Haberleşme gelirleri	291	256
Diğer	940	812
<b>Toplam</b>	<b>9,807</b>	<b>6,134</b>

**6. Kredi ve diğer alacaklara ilişkin değer düşüş karşılıkları**

	<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
Kredi ve Diğer Alacaklara İlişkin Özel Karşılıklar	--	<b>168</b>
<i>III. Grup Kredi ve Alacaklardan</i>	--	--
<i>IV. Grup Kredi ve Alacaklardan</i>	--	--
<i>V. Grup Kredi ve Alacaklardan</i>	--	168
Tahsili Şüpheli Ücret Komisyon ve Diğer Alacaklar	--	--
Genel Karşılık Giderleri	--	<b>1,488</b>
Muhtemel Riskler için Ayrılan Serbest Karşılık Giderleri	--	--
Menkul Değerler Değer Düşme Giderleri	--	--
<i>Gerçeğe Uygun Değer Farkı Kâr veya Zarara Yansıtılan Menkul D. Satılmaya Hazır Menkul Değerler</i>	--	--
İştirakler, Bağlı Ortaklıklar ve VKET Men. Değ. Değer Düşüş Giderleri	--	--
<i>İştirakler</i>	--	--
<i>Bağlı Ortaklıklar</i>	--	--
<i>Birlikte Kontrol Edilen Ortaklıklar</i>	--	--
<i>Vadeye kadar elde tutulacak yatırımlar</i>	--	--
Diğer	--	--
<b>Toplam</b>	<b>--</b>	<b>1,656</b>

**7.**

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ  
31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**Diğer faaliyet giderlerine ilişkin bilgiler**

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Personel Giderleri	27,287	20,467
Kıdem Tazminatı Karşılığı	158	88
Maddi Duran Varlık Amortisman Giderleri	1,691	2,173
Maddi Olmayan Duran Varlık Amortisman Giderleri	191	225
Diğer İşletme Giderleri	17,534	13,075
<i>Bakım ve Onarım Giderleri</i>	662	581
<i>Reklam ve İlan Giderleri</i>	82	131
<i>Faaliyet Kiralama Giderleri</i>	36	--
<i>Diğer Giderler</i>	16,754	12,363
Aktiflerin Satışından Doğan Zararlar	1	9
Diğer	6,691	3,979
<b>Toplam</b>	<b>53,553</b>	<b>40,016</b>

**8. Vergi öncesi kar zarara ilişkin bilgiler:**

	Cari Dönem	Önceki Dönem
Faiz gelirleri	86,894	93,242
Faiz giderleri	58,640	53,664
Net ücret ve komisyon gelirleri	32,013	23,152
Temettü gelirleri	--	--
Ticari kar/zarar (Net)	(6,506)	7,971
Diğer faaliyet gelirleri	9,807	6,134
Kredi ve diğer alacaklar değer düşüş karşılığı (-)	-	1,656
Diğer faaliyet giderleri (-)	53,553	40,016
<b>Vergi öncesi kar/ zarar</b>	<b>10,015</b>	<b>35,163</b>

**9. Vergi karşılığı**

**9.1 Hesaplanan cari vergi geliri ya da gideri ile ertelenmiş vergi geliri ya da gideri**

31 Aralık 2006 dönemine ait cari vergi gideri 327 YTL, ertelenmiş vergi geliri ise 506 YTL tutarındadır.

**9.2 Geçici farkların oluşmasından veya kapanmasından kaynaklanan ertelenmiş vergi geliri/ (gideri)**

Geçici Farkların Oluşmasından / Kapanmasından Kaynaklanan Ert. Vergi Geliri / Gideri	Cari Dönem	Önceki Dönem
İndirilebilir Geçici Farkların Oluşmasından(+)	3,455	2,314
İndirilebilir Geçici Farkların Kapanmasından(-)	98	314
Vergilendirilebilir Geçici Farkların Oluşmasından(-)	3,013	172
Vergilendirilebilir Geçici Farkların Kapanmasından(+)	162	19
<b>Toplam</b>	<b>506</b>	<b>1,847</b>

ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ  
31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

9.3 *Geçici fark, mali zarar ve vergi indirim ve istisnaları itibarıyla gelir tablosuna yansıtılan ertelenmiş vergi geliri / ( gideri )*

<b>Kaynakları İtibarıyla Gelir Tablosuna Yansıtılan Ertelenmiş Vergi Geliri/Gideri</b>	<b>Cari Dönem</b>	<b>Önceki Dönem</b>
İndirilebilir Geçici Farkların Oluşmasından(+) / Kapanmasından (-)	503	1,998
Vergilendirilebilir Geçici Farkların Oluşmasından(-) / Kapanmasından (+)	(2,850)	(151)
Mali Zararların Oluşmasından (+) / Kapanmasından (-)	2,853	--
Vergi İndirim ve İstisnalarının Oluşmasından (+) / Kapanmasından (-)	--	--
<b>Toplam</b>	<b>506</b>	<b>1,847</b>

10. **Net dönem kâr ve zararına ilişkin açıklamalar**

10.1 *Olağan bankacılık işlemlerinden kaynaklanan gelir ve gider kalemlerinin niteliği, boyutu ve tekrarlanma oranının açıklanması bankanın dönem içindeki performansının anlaşılması için gerekli ise, bu kalemlerin niteliği ve tutarı*

Banka'nın cari ve önceki dönemine ilişkin olarak olağan bankacılık işlemlerinden kaynaklanan gelirleri, kredi ve menkul kıymet faiz gelirleri ile diğer bankacılık hizmet gelirleridir. Temel gider kaynakları ise kredi ve menkul kıymetlerin fonlama kaynağı olan mevduat ve benzeri borçlanma kalemlerinin faiz giderleridir. Bu kalemlerin hiçbirinin boyutu ve tekrarlanma oranı ek açıklama gerektirecek öneme haiz değildir.

10.2 Banka tarafından mali tablo kalemlerine ilişkin olarak yapılan tahminlerdeki herhangi bir değişikliğin kâr/zarara önemli bir etkisi bulunmamaktadır.

10.3 Banka'nın sermayesinde azınlık hakkı bulunmadığı için azınlık haklarına ait kâr/zarar bulunmamaktadır.

10.4 Cari dönemde önemli etkide bulunan veya takip eden dönemlerde önemli etkide bulunacağı beklenen muhasebe tahminlerinde yapılan herhangi bir değişiklik bulunmamaktadır.

**V. Özkaynak değişim tablosuna ilişkin açıklama ve dipnotlar**

**1. Satılmaya hazır finansal varlıkların yeniden değerlemesinden kaynaklanan değişimler**

Banka'nın 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla satılmaya hazır finansal varlıkların değerlemesinden kaynaklanan azalışlar 11,447 YTL tutarında olup bilançoda "Menkul Değerler Değer Artış Fonu" hesabına yansıtılmıştır.

**2. Kur farklarının dönem başı ve dönem sonundaki tutarlarına ilişkin mutabakat:**

Yoktur.

**3. Temettüye ilişkin bilgiler**

Yoktur.

**4. Yedek akçeler hesabına aktarılan tutarlar**

Yoktur.

**5. Hisse senedi ihracına ilişkin bilgiler**

**5.1 *Banka, tüm sermaye payı sınıfları için; kar payı dağıtılması ve sermayenin geri ödenmesi ile ilgili kısıtlamalar dahil olmak üzere bu kalemlerle ilgili haklar, öncelikler ve kısıtlamalar***

Yoktur.

**6. Özkaynak değişim tablosunda yer alan diğer sermaye artırım kalemlerine ilişkin açıklamalar**

Banka, 8 Kasım 2006 tarihinde geçmiş yıl karlarından 890 YTL'yi sermayesine ilave ederek sermaye artırımına gitmiştir.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**VI. Nakit akım tablosuna ilişkin açıklama ve dipnotlar**

**1. Nakit akım tablosu'nda yer alan diğer kalemleri ve döviz kurundaki değişimin nakit ve nakde eşdeğer varlıklar üzerindeki etkisi:**

“Bankacılık faaliyet konusu aktif ve pasiflerdeki değişim öncesi faaliyet karı” içinde yer alan (52,726) YTL tutarındaki “diğer” kalemi diğer faaliyet giderlerinden, verilen ücret ve komisyonlardan oluşmaktadır. Banka'nın yatırım faaliyetlerinden kaynaklanan net nakit çıkışı 103,751 YTL'dir. Nakit akım tablosunda görülen bu değişimlerin etkisiyle dönem başında 393,393 YTL olan nakit ve nakde eşdeğer varlıklar dönem sonunda 36,560 YTL olarak gerçekleşmiştir.

“Bankacılık faaliyetleri konusu aktif ve pasiflerdeki değişim” içinde yer alan 7,867 YTL muhtelif borçlar, ödenecek vergi, resim harç ve primler ve diğer yabancı kaynaklardaki değişimlerden oluşmaktadır.

**2. Dönem başındaki nakit ve nakde eşdeğer varlıklara ilişkin bilgiler:**

	<b>Cari Dönem</b> <b>01/01/2006</b>	<b>Önceki Dönem</b> <b>01/01/2005</b>
Nakit	232	448
Nakde Eşdeğer Varlıklar	393,161	161,447
<b>Toplam</b>	<b>393,393</b>	<b>161,895</b>

**3. Dönem sonundaki nakit ve nakde eşdeğer varlıklara ilişkin bilgiler:**

	<b>Cari Dönem</b> <b>31/12/2006</b>	<b>Önceki Dönem</b> <b>31/12/2005</b>
Nakit	284	232
Nakde Eşdeğer Varlıklar	36,278	393,161
<b>Toplam</b>	<b>36,562</b>	<b>393,393</b>

**4. Banka'nın elinde bulunan ancak, yasal sınırlamalar veya diğer nedenlerle bankanın da serbest kullanımında olmayan nakit ve nakde eşdeğer varlıklar**

Yoktur.

**5. İlave bilgiler:**

**5.1 Bankacılık faaliyetlerinde ve sermaye taahhütlerinin yerine getirilmesinde kullanılabilir olan henüz kullanılmamış borçlanma imkanlarına ve varsa bunların kullanımına ilişkin kısıtlamalar**

Yoktur.



ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ  
31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN  
FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**VII. Banka'nın dahil olduğu risk grubuna ilişkin açıklamalar**

**1. Banka'nın dahil olduğu risk grubuna ilişkin işlemlerin hacmi, dönem sonunda sonuçlanmamış kredi ve mevduat işlemleri ile döneme ilişkin gelir ve giderler**

**a) Cari Dönem**

Bankanın Dahil Olduğu Risk Grubu	İştirak ve Bağlı Ortaklıklar		Bankanın Doğrudan ve Dolaylı Ortakları		Risk Grubuna Dahil Olan Diğer Unsurlar	
	Nakdi	G.Nakdi	Nakdi	G.Nakdi	Nakdi	G.Nakdi
Krediler ve Diğer Alacaklar						
Dönem Başı Bakiyesi	--	--	--	--	--	127,806
Dönem Sonu Bakiyesi	--	--	--	--	1,210	56,601
Alınan Faiz ve Komisyon Gelirleri	--	--	--	--	3	27,016

**b) Önceki Dönem**

Bankanın Dahil Olduğu Risk Grubu	İştirak ve Bağlı Ortaklıklar		Bankanın Doğrudan ve Dolaylı Ortakları		Risk Grubuna Dahil Olan Diğer Unsurlar	
	Nakdi	G.Nakdi	Nakdi	G.Nakdi	Nakdi	G.Nakdi
Krediler ve Diğer Alacaklar						
Dönem Başı Bakiyesi	--	--	--	--	--	48,680
Dönem Sonu Bakiyesi	--	--	--	--	--	127,806
Alınan Faiz ve Komisyon Gelirleri	--	--	--	--	--	21,911

**1.2 Banka'nın dahil olduğu risk grubuna ait mevduata ilişkin bilgiler**

Bankanın Dahil Olduğu Risk Grubu	İştirak ve Bağlı Ortaklıklar		Bankanın Doğrudan ve Dolaylı Ortakları		Risk Grubuna Dahil Olan Diğer Unsurlar	
	Cari dönem	Önceki dönem	Cari dönem	Önceki dönem	Cari Dönem	Önceki dönem
	Mevduat					
Dönem Başı Bakiyesi	--	--	--	--	23,222	4,094
Dönem Sonu Bakiyesi	--	--	--	--	5,973	23,222
Mevduat Faiz Gideri	--	--	--	--	27,771	435

**1.3 Banka'nın dahil olduğu risk grubu ile yaptığı vadeli işlemler ile opsiyon sözleşmeleri ile benzeri diğer sözleşmelere ilişkin bilgiler**

Bankanın Dahil Olduğu Risk Grubu	İştirak ve Bağlı Ortaklıklar		Bankanın Doğrudan ve Dolaylı Ortakları		Risk Grubuna Dahil Olan Diğer Unsurlar	
	Cari dönem	Önceki dönem	Cari dönem	Önceki dönem	Cari Dönem	Önceki dönem
Alım Satım Amaçlı İşlemler:						
Dönem Başı Bakiyesi	--	--	--	--	665,177	753,360
Dönem Sonu Bakiyesi	--	--	--	--	1,130,616	665,177
Toplam Kar/(Zarar)	--	--	--	--	4,249	(2,877)
Riskten Korunma Amaçlı İşlemler:						
Dönem Başı Bakiyesi	--	--	--	--	--	--
Dönem Sonu Bakiyesi	--	--	--	--	--	--
Toplam Kar/(Zarar)	--	--	--	--	--	--

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**2. Banka'nın dahil olduğu risk grubuyla olan işlemleri hakkında bilgiler**

**2.1 *Taraflar arasında bir ilişki olup olmadığına bakılmaksızın bankanın dahil olduğu risk grubunda yer alan ve Banka'nın kontrolündeki kuruluşlarla ilişkileri***

Banka, bankacılık işlemleri esnasında ana ortağın diğer yurtdışı şubeleriyle çeşitli bankacılık işlemleri yapmaktadır.

**2.2 *İlişkinin yapısının yanında, yapılan işlemin türünü, tutarını ve toplam işlem hacmine olan oranını, başlıca kalemlerin tutarını ve tüm kalemlere olan oranını, fiyatlandırma politikasını ve diğer unsurları***

	Bakiye	Mali Tablolarda Yer Alan Büyükliklere Göre %
Bankalar	22,025	43.69
Nakdi kredi	1,210	0.77
Gayrinakdi kredi	56,601	15.54
Mevduat	5,973	1.43
Vadeli işlem ve opsiyon sözleşmeleri	1,130,616	43.68
Alınan krediler (Sermaye benzeri krediler dahil)	103,699	100.00

Banka'nın ana ortağının diğer yurtdışı şubeleriyle gerçekleştirdiği işlemler ticari amaçlı olup, piyasa fiyatlarıyla gerçekleştirilmektedir.

**2.3 *Gayrimenkul ve diğer varlıkların alım-satımı, hizmet alımı-satımı, acenta sözleşmeleri, finansal kiralama sözleşmeleri, araştırma ve geliştirme sonucu elde edilen bilgilerin aktarımı, lisans anlaşmaları, finansman (krediler ve nakit veya aynı sermaye destekleri dahil), garantiler ve teminatlar ile yönetim sözleşmeleri vb. işlemler***

Bankacılık Kanunu limitleri dahilinde Banka, Banka'nın dahil olduğu risk grubuna nakdi ve gayrinakdi kredi tahsis etmektedir. Söz konusu kredi miktarları VII. Bölümün 1(a) nolu dipnotunda açıklanmıştır.

31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla Banka'nın dahil olduğu risk grubuyla gayrimenkul ve diğer varlıkların alım-satımı işlemleri, araştırma ve geliştirme sonucu elde edilen bilgilerin aktarımı ve yönetim sözleşmeleri: Banka, ABN AMRO Finansal Kiralama A.Ş. ile leasing anlaşmasına girmiş olup 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla 4,477 YTL maliyetli finansal kiralama konusu varlıkları kayıtlarına yansıtmıştır.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİ İTİBARIYLA KONSOLİDE OLMAYAN**  
**FİNANSAL TABLOLARA İLİŞKİN AÇIKLAMA VE DİPNOTLAR**  
(Para birimi: Tutarlar Bin Yeni Türk Lirası olarak ifade edilmiştir.)

**VIII. Banka'nın yurtiçi, yurtdışı, kıyı bankacılığı bölgelerindeki şube veya iştirakler ile yurtdışı temsilciliklerine ilişkin açıklamalar**

**1. Banka'nın yurtiçi ve yurtdışı şube ve temsilciliklerine ilişkin olarak bilgiler**

	Sayı	Çalışan Sayısı			
Yurtiçi şube	1	128			
			<u>Bulunduğu Ülke</u>		
Yurtdışı temsilcilikler	-	-	-		
				<u>Aktif Toplamı</u>	<u>Yasal Sermaye</u>
Yurtdışı şube	-	-	-	-	-
Kıyı bnk. blg. şubeler	-	-	-	-	-

## ALTINCI BÖLÜM

### DİĞER AÇIKLAMALAR

#### I. Bankanın faaliyetlerine ilişkin diğer açıklamalar

Banka'nın faaliyeti ile ilgili olan ancak önceki bölümler ile ilişkisi olmayan ek açıklama gerektiren hususlar bulunmamaktadır.

#### II. Bankaların uluslararası derecelendirme kuruluşlarına yaptırmış oldukları derecelendirmeye ilişkin özet bilgiler

Banka'nın kendine ait bir derecelendirmesi bulunmamaktadır. ABN AMRO Holding N.V.'nin 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla derecelendirme notları aşağıdaki tabloda açıklandığı gibidir:

	Uzun Dönem	Kısa Dönem
Moody's	Aa2	P-1
Standard & Poor's	AA-	A-1+
FitchIBCA	AA-	F1+

#### III. Bilanço sonrası hususlar ile ilgili henüz sonuçlandırılmamış işlemler ve bunların mali tablolara etkisi

13 Şubat 2007 tarih ve 2007/3 sayılı Müdürler Toplantısında alınan karar ile Hollanda yasaları çerçevesinde kurulmuş kanuni merkezi Lahey, Hollanda ve kayıtlı adresi( 2285 SJ) Rijswijk, Hollanda olan Stichting Shell Pensioenfonds' den 35 milyon Avro tutarında ikincil sermaye benzeri bir kredi anlaşmasına ve bu amaçla anılan kreditor ile vadesi 10 yıl olan bir Sermaye Benzeri Kredi Sözleşmesi imzalanmasına ve Banka'nın halihazırda ABN AMRO Bank N.V. (Amsterdam) 'dan kullanmakta olduğu 15 milyon Avro tutarındaki sermaye benzeri kredinin geri ödenmesine karar verilmiştir.

Bahse konu kredi, BDDK'nın 7 Mart 2007 tarihli ve 3383 sayılı yazısı ile sermaye benzeri kredi olarak kabul edilmiş ve katkı sermaye hesabında dikkate alınması uygun görülmüştür.

#### IV. Kurlarda bilanço tarihinden sonra ortaya çıkan ve açıklanmaması mali tablo kullanıcılarının finansal tablolar üzerinde değerlendirme yapmasını ve karar vermesini etkileyecek önemlilikteki değişikliklerin yabancı para işlemler ile kalemlere ve mali tablolara olan etkisi ile bankanın yurtdışındaki faaliyetlerine etkisi

Kurlarda bilanço tarihinden sonra ortaya çıkan ve açıklanmaması mali tablo kullanıcılarının finansal tablolar üzerinde değerlendirme yapmasını ve karar vermesini etkileyecek önemlilikte değişiklik yoktur.

## **YEDİNCİ BÖLÜM**

### **BAĞIMSIZ DENETİM RAPORU**

#### **I. Bağımsız denetim raporuna ilişkin olarak açıklanması gereken hususlar**

Banka mali tabloları ve dipnotları, Akis Bağımsız Denetim ve Serbest Muhasebeci Mali Müşavirlik A.Ş. tarafından denetime tabi tutulmuş ve 28 Mart 2007 tarihli bağımsız denetim raporunda sözkonusu mali tabloların, Banka'nın 31 Aralık 2006 tarihi itibarıyla mali durumunu ve aynı tarihte sona eren hesap dönemine ait faaliyet sonuçları ve nakit akımlarını 5411 sayılı Bankacılık Kanunu'nun 37'nci maddesi gereğince yürürlükte bulunan düzenlemelerde belirlenen muhasebe ilke ve standartlarına uygun olarak doğru bir biçimde yansıttığı belirtilmiştir.

#### **II. Bağımsız denetçi tarafından hazırlanan açıklama ve dipnotlar**

Yoktur.

**ABN AMRO BANK N.V. (MERKEZİ AMSTERDAM) İSTANBUL ŞUBESİ**  
**31 ARALIK 2006 TARİHİNDE SONA EREN**  
**HESAP DÖNEMİNE AİT**  
**BANKA'NIN MERKEZİ'NİN KONSOLİDE MALİ TABLOLARI**  
**(Birim – Milyon Avro)**

<b>BİLANÇO</b>	
	<b>31.12.2006</b>

**AKTİF KALEMLER**

Nakit Değerler	12,317
Alım-Satım Amaçlı Finansal Varlıklar	205,736
Satılmaya Hazır / Vadeye Kadar Elde Tutulacak Finansal Varlıklar	125,381
Bankalar	134,819
Kredi ve Avanslar	443,255
Peşin Ödenen Giderler ve Gelir Reeskontları	9,290
İştirak ve Bağlı Ortaklıklar	1,527
Maddi Duran Varlıklar	6,270
Maddi Olmayan Duran Varlıklar	9,407
Diğer Aktifler	39,062
<b>Toplam</b>	<b>987,064</b>

**PASİF KALEMLER**

Alım-Satım Amaçlı Finansal Borçlar	145,364
Bankalara Borçlar	187,989
Müşterilere Borçlar	362,383
İhraç Edilen Menkul Kıymetler	202,046
Kazanılmamış Gelirler ve Gider Reeskontları	10,640
Karşılıklar	7,850
Diğer Pasifler	25,684
Sermaye Benzeri Krediler	19,213
<b>ÖZKAYNAKLAR</b>	<b>25,895</b>
Sermaye	1,085
Prim	5,245
Yedekler	18,599
Diğer	(1,332)
Azınlık Hakları	2,298
<b>Toplam</b>	<b>987,064</b>

**GELİR TABLOSU**

	<b>31.12.2006</b>
Net Faiz Geliri	10,575
Net Ücret ve Komisyon Gelirleri	6,062
Net Ticari Kar / Zarar	2,979
Diğer Faaliyet Gelirleri	8,025
<b>Faaliyet Gelirleri Toplamı</b>	<b>27,641</b>
Persnel Giderleri	8,641
Amortisman Giderleri	1,331
Karşılıklar	1,855
Diğer Faaliyet Giderleri	10,741
<b>Vergi Öncesi Kar</b>	<b>22,568</b>
Vergi Karşılığı	902
<b>Vergi Sonrası Olağan Faaliyet Kar / Zarar</b>	<b>4,171</b>
Vergi Sonrası Olağanüstü Kar / Zarar	609
Azınlık Hakları Karı / Zararı	(65)
<b>Net Dönem Kar / Zararı</b>	<b>4,715</b>